

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью

"Арчер Финанс"

Код эмитента: 36438-R

за 4 квартал 2016 г.

Адрес эмитента: **Российская Федерация, 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, д. 27, стр.8, офис 011**

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

Генеральный директор

Дата: 08.02.2017

_____ А.А. Билеменко
подпись

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые услуги», осуществляющее
бухгалтерское обслуживание ООО «Арчер Финанс»
(в т.ч. функции главного бухгалтера)
на основании Договора б/н от 01.08.2013
на бухгалтерское обслуживание
Дата: 08.0.2017

_____ И.А. Бугорков
подпись

Контактное лицо: **Михайлова Лидия Ивановна**

Телефон: **+7 499 638 2719**

Факс: **отсутствует**

Адрес электронной почты: archerfinance.bonds@gmail.com.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33589>,
<http://archerfinance.msk.ru>

Оглавление

I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента.....	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	6
1.4. Сведения о консультантах эмитента	6
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	7
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	7
2.2. Рыночная капитализация эмитента	7
2.3. Обязательства эмитента.....	7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	7
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	7
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения.....	7
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	7
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	8
III. Подробная информация об эмитенте	9
3.1. История создания и развитие эмитента.....	9
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	9
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	9
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	9
3.1.4. Контактная информация	9
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	10
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	10
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	10
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	10
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	10
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	10
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	10
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	10
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	10
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	10
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	10
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	11
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	11
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	11
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента ..	11
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	12
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	12
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	12
4.3. Финансовые вложения эмитента	12
4.4. Нематериальные активы эмитента	12
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	12
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	12
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	12
4.8. Конкуренты эмитента	12
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по	

контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	13
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	13
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	13
5.2.1. Состав совета директоров эмитента	13
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	13
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	13
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	14
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	14
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	14
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	14
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	14
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	14
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	15
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	15
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	15
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)	15
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	15
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	15
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность ...	16
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	16
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация ...	17
7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.	17
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	17
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	17
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	17
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	17
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	17
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	17
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	18
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	18
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	18
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	18
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	18
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	18
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	18

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	18
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	18
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	18
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	18
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	18
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	18
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	22
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	22
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	22
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	22
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	22
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	22
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	22
8.8. Иные сведения	22
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	22
Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска.....	23

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

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

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1. Лицо, исполняющее функции генерального директора

ФИО: **Билеменко Александр Александрович**

Год рождения: **1987**

Основное место работы: **ООО «НПО-Технология»**

Должность: **Заместитель генерального директора по продажам**

2. Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера:

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

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

Место нахождения: **Россия, 125040, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 15, стр. 28**

ИНН: **7714907460**

ОГРН: **1137746487988**

Номер телефона и факса: **+ 7 (495) 980-05-55**

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

Данное лицо не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Лицо, подписавшее Ежеквартальный отчет от имени Общества с ограниченной ответственностью «Финансовые услуги» на основании Договора б/н от 01.08.2013 «На бухгалтерское обслуживание»

Фамилия, имя, отчество: **Бугорков Иван Анатольевич**

Год рождения: **1989**

Основное место работы: **Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые услуги»**

Должность: **Генеральный директор**

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Информация не указывается

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является акционерным обществом

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация не указывается

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного отчетного года и текущего года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Облигационный заем, Решение о выпуске ценных бумаг 4-01-36438-R	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 900 000 X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 900 000 X 1000
Срок кредита (займа), (дни)	1 092
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,75
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	04.04.2017
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

имеется

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО «Арчер Финанс»*

Наименование на иностранном (английском) языке: *Archer Finance Ltd.*

Дата введения действующих наименований: *Решение единственного участника об изменении наименований принято 26.07.2013 (решение от 26.07.2013 №26/07/2013), 09.08.2013 – дата регистрации новой редакции Устава с учетом указанных изменений наименований Эмитента.*

Наименование юридического лица, полное или сокращенное наименование которого схоже с полным или сокращенным фирменным наименованием (наименованием) эмитента и пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: *Эмитенту не известны юридические лица, полное и сокращенное фирменное наименование которых является схожим с полным или сокращенным фирменным наименованием Эмитента.*

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента как товарного знака или знака обслуживания: *Полное и сокращенное фирменное наименование Эмитента как товарный знак или знак обслуживания не регистрировалось.*

Предшествующие наименования и организационно-правовые формы Эмитента:

Предшествующее полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Центр правовых решений»*

Предшествующее сокращенное фирменное наименование: *ООО «Центр правовых решений»*

Дата введения указанных предшествующих наименований: *наименования были введены при учреждении общества - решение №1 учредителя от 29.10.2009 и отражены в уставе Эмитента, зарегистрированном 05.11.2009.*

Основания изменения: *полное и сокращенное фирменное наименование были изменены на действующие на последнюю отчетную дату - Общество с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс»/ООО «Арчер Финанс», в соответствии с Решением единственного участника об изменении наименований принятого 26.07.2013 (решение от 26.07.2013 №26/07/2013), 09.08.2013 – дата регистрации новой редакции Устава с учетом указанных изменений наименований Эмитента.*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

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

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц:

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица: *1097746687830*

Дата государственной регистрации юридического лица (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): *05.11.2009*

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

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Россия, г. Москва*

Адрес эмитента, указанный в ЕГРЮЛ: *Российская Федерация, 107023, г. Москва, ул. Электрозаводская, д. 27, стр.8, офис 011*

Почтовый адрес эмитента: *Российская Федерация, 107023, г. Москва, ул. Электрозаводская, д. 27, стр.8, офис 011*

Номер телефона: *+7 499 638 2719*

Номер факса: *нет*

Адрес электронной почты: *archerfinance.bonds@gmail.com*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33589>, <http://archerfinance.msk.ru>

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика
7723735867

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента
У Эмитента отсутствуют филиалы и представительства.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД.: 65.23

Коды ОКВЭД
65.23.1
65.23.2
65.23.3
74.14

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента
Информация не указывается

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента
Информация не указывается

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

У Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:

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

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

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг
Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

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

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является

оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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

Эмитент не планирует приобретать основные средства.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Информация не указывается

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Информация не указывается

4.3. Финансовые вложения эмитента

Информация не указывается

4.4. Нематериальные активы эмитента

Информация не указывается

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

Информация не указывается

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

5.2.1. Состав совета директоров эмитента

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: ФИО: Билеменко Александр Александрович

Год рождения: 1987

Образование: *высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2011	08.2012	ООО «КФС-групп»	Главный инспектор
06.2013	по настоящее время	ООО «НПО-Технология»	Заместитель генерального директора по продажам
15.07.2013	по настоящее время	ООО «Арчер Финанс»	Генеральный директор (по совместительству)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом

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

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

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

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

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2016
Средняя численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	193 460,93
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0

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

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

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 1

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

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента:

Полное фирменное наименование: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ДАЛАМАНОС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» / DALAMANOS HOLDINGS LIMITED*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Филокипру, 10 Като Лакатамия, 2322, Никосия, Кипр*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *не применимо*

Размер доли в уставном капитале эмитента: *100%*

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций:

Фамилия, Имя, Отчество: *Дозадаев Олег Сергеевич*

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) эмитента по отношению к контролирующему его лицу: *прямой контроль*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента): *участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: *право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента*

Размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) эмитента: *99,95%*

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: *99,95%*

Размер доли указанного лица в уставном капитале эмитента: *0%*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

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

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

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

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом

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

С 15.07.2013 по настоящее время единственным участником является

Полное фирменное наименование: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ДАЛАМАНОС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» / DALAMANOS HOLDINGS LIMITED*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Филокипру, 10 Като Лакатамия, 2322, Никосия, Кипр*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *не применимо*

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

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация не указывается

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

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

Информация не указывается

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 3 квартал 2016 года составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Информация не указывается

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

Эмитент не составляет сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в силу отсутствия группы компаний, входящих в периметр консолидации.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Информация не указывается

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

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

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

Дополнительная информация:

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

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

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершеного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: *10 000 рублей*

Размер долей участников: *доля размером 10 000 рублей, что составляет 100% от уставного капитала Эмитента, принадлежит Единственному участнику – Частной акционерной компании с ограниченной ответственностью «ДАЛАМАНОС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД»/ DALAMANOS HOLDINGS LIMITED/*

Величина уставного капитала Эмитента, приведенная в настоящем пункте, соответствует уставу Эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала за 2016 года не было

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанных сделок не совершалось

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

1.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/, Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitritis 14, 3075 Limassol, Cyprus), ОГРН: не применимо, ИНН: отсутствует</i>
---	---

Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4-01-36438-R от 20.03.2014
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	5 900 000 000
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<p>- обязательства по погашению Облигаций (выплате номинальной стоимости) при погашении облигаций в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, владельцам Облигаций (в том числе при предъявлении требования владельца Облигаций о выплате номинальной стоимости в связи с наступлением дефолта по выплате купонного дохода по Облигациям, в порядке, предусмотренном п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг);</p> <p>- обязательства по приобретению Облигаций по требованию владельцев или по усмотрению Эмитента. В данном случае Поручитель отвечает по обязательствам в пределах цены приобретения Облигаций в размере не более номинальной стоимости Облигаций, т.е. в общей сумме не более 5 900 000 000 (Пять миллиардов девятьсот миллионов) рублей.</p> <p>Поручитель не отвечает перед владельцами за обязательства Эмитента по выплате купонного дохода. Вместе с этим, Поручитель отвечает за выплату номинальной стоимости в случае, если Эмитент допустил дефолт по выплате купонного дохода, и владелец Облигаций предъявил соответствующее требование о выплате номинальной стоимости в порядке, предусмотренном п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг.</p>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	отсутствует
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

2.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя,	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/, Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitritiis 14, 3075 Limassol, Cyprus), ОГРН: не применимо, ИНН:
--	--

отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>отсутствует</i>
Идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<i>4B02-01-36438-R от 25.12.2014</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>5 000 000 000</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<p><i>Поручитель отвечает в размере неисполненных обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости по Биржевым облигациям. В данном случае обязательства Поручителя по выплате номинальной стоимости возникают при наступлении факта дефолта Эмитента, как он определен в п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг, а именно в случаях:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Биржевым облигациям, на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства,</i> <i>- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости Биржевых облигации на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства;</i> <i>- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по приобретению Биржевых облигаций на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства.</i> <p><i>Во избежание сомнений, Поручитель не отвечает за выплату Эмитентом процентного (купонного) дохода. Однако, факт дефолта Эмитента по выплате процентного (купонного) дохода является основанием для предъявления владельцем требования к Поручителю о выплате номинальной стоимости по Биржевым облигациям.</i></p>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

3.

Полное фирменное наименование (для	<i>Частная акционерная компания с ограниченной</i>
------------------------------------	--

некоммерческой организации (наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/, Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitritis 14, 3075 Limassol, Cyprus), ОГРН: не применимо, ИНН: отсутствует</i>
Идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<i>4B02-02-36438-R от 25.12.2014</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>5 000 000 000</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<p><i>Поручитель отвечает в размере неисполненных обязательств Эмитента по выплате номинальной стоимости по Биржевым облигациям. В данном случае обязательства Поручителя по выплате номинальной стоимости возникают при наступлении факта дефолта Эмитента, как он определен в п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг, а именно в случаях:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Биржевым облигациям, на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства,</i> <i>- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости Биржевых облигации на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства;</i> <i>- просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по приобретению Биржевых облигаций на срок более 10 (Десяти) рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства.</i> <p><i>Во избежание сомнений, Поручитель не отвечает за выплату Эмитентом процентного (купонного) дохода. Однако, факт дефолта Эмитента по выплате процентного (купонного) дохода является основанием для предъявления владельцем требования к Поручителю о выплате номинальной стоимости по Биржевым облигациям.</i></p>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им	<i>отсутствуют</i>

обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
---	--

Информация по лицу, предоставившему поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, указана в Приложении №1 к ежеквартальному отчету.

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.8. Иные сведения

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

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

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя

Полное фирменное наименование: BDO Ltd/ БДО Лтд

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует

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

ИНН: отсутствует

ОГРН: отсутствует

Телефон: +357 22495707

Факс: +357 22495717

Адрес электронной почты: nicosia@bdo.com.cy

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

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности поручителя: 2012, 2013, 2014, 2015 год

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

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

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

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

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

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

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

Порядок выбора аудитора эмитента

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

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

Выдержки из ст.153 Закона о компаниях Республики Кипр:

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

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

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

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

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

При условии, что:

- компания на годовом общем собрании может прекратить полномочия таких аудиторов и назначить на их место любых иных лиц, кандидатуры которых были предложены любым акционером компании и уведомление о назначении которых было направлено акционерам компании не менее, чем за 14 дней до даты собрания; и*
- если директора не воспользовались своими полномочиями в соответствии с настоящим подпунктом, компания на общем годовом собрании может назначить первого аудитора, после чего такие полномочия директоров прекращаются.*

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

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): размер вознаграждения аудитора определяется по соглашению сторон в соответствии с расценками аудитора и его трудовыми затратами. Вознаграждение за оказание услуг за 2015 год составляет 18 393 Евро.

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

1.3. Сведения об оценщике поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.4. Сведения о консультантах поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Отсутствуют

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

Компания осуществляет ведение финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с правом Кипра и Международными стандартами финансовой отчетности. Сведения о результатах финансово-хозяйственной деятельности Поручителя приводятся в соответствии с данными финансовой (бухгалтерской) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за 2014 и 2015 годы.

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность поручителя.

Наименование показателя	2014 год	2015 год
Производительность труда, долл. США/чел.	-	-
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,37	0,34
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,26	0,25
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0,04	0,04
Уровень просроченной задолженности, %	-	-

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета в соответствии с МСФО
Производительность труда, долл. США/чел.	Объем продаж / Средняя численность работников
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	Совокупные обязательства / Собственный (акционерный) капитал
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	Долгосрочная задолженность / (Собственный (акционерный) капитал + Долгосрочная задолженность)
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	(Краткосрочная задолженность - Денежные средства и их эквиваленты) / (Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений)
Уровень просроченной задолженности, %	(Просроченная задолженность / Совокупные обязательства) x 100

Показатели рассчитаны в соответствии с рекомендованной методикой на основе Финансовой отчетности Поручителя, составленной в соответствии с МСФО.

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

Показатели рассчитаны по данным отчетности, составленной по состоянию на 31.12.2015.

У Поручителя отсутствует показатель объем продаж ввиду непроизводственного характера деятельности, в связи с чем показатель производительности труда не рассчитывался.

Показатели отношения размера задолженности к собственному капиталу, отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала являются индикаторами финансовой зависимости. На 31.12.2015 в связи с минимальным объемом обязательств при существенном размере собственного капитала показатель составил 0,34. Показатель отношения размера задолженности к собственному капиталу стремится к нулю в связи с минимальным объемом обязательств при существенном размере собственного капитала. Показатель отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала составляет 0,25.

Значение показателя покрытия долгов текущими доходами (прибылью) свидетельствует о покрытии обязательств Поручителя прибылью и составляет 0,04. При расчете коэффициента из прибыли были исключены расходы по процентам, налоги и неденежные переоценки активов.

Просроченная задолженность у Поручителя отсутствует.

За рассматриваемый период на основе рассчитанных показателей можно сделать вывод об устойчивости финансового положения Поручителя.

2.2. Рыночная капитализация поручителя

Поручитель не является открытым акционерным обществом, обыкновенные акции которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг. В связи с этим, информация о рыночной капитализации не указывается.

2.3. Обязательства поручителя

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация об общей сумме заемных средств поручителя с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам за каждый завершённый финансовый год (значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершённого финансового года).

Наименование показателя	2014 год	2015 год
Общая сумма заемных средств, долл. США	106 957 537	82 592 684
В том числе общая сумма просроченной задолженности по заемным средствам, долл. США	0	0

Информация об общей сумме кредиторской задолженности поручителя с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за каждый завершённый финансовый год (значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершённого финансового года).

Наименование показателя	2014 год	2015 год
Общая сумма кредиторской задолженности, долл. США	4 787 768	541 378
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности, долл. США	0	0

Структура кредиторской задолженности поручителя за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период (значения показателей указываются на дату окончания соответствующего отчетного периода).

Доллары США

Наименование показателя	2014 год	2015 год
Общий размер кредиторской задолженности	4 787 768	541 378
из нее просроченная	0	0
в том числе:		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0	0
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	4 787 768	541 378
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	0
из нее просроченная	0	0
прочая	0	0
из нее просроченная	0	0

Просроченная кредиторская задолженность, в том числе по заемным средствам, у Поручителя отсутствует.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за последний завершённый отчетный период (на **31.12.2015**):

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс»

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Арчер Финанс»**

Место нахождения: **107023, г. Москва, ул. Электрозаводская, д. 27, стр.8, офис 011**

ИНН: **7723735867**

ОГРН: 1097746687830

Сумма задолженности: 82 592 684 долларов США

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

Кредитор, является аффилированным лицом Поручителя: **нет**

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

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

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

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

2.3.2. Кредитная история поручителя

Исполнение поручителем обязательств по действовавшим с даты государственной регистрации поручителя и в течение последнего завершеного отчетного периода кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые поручитель считает для себя существенными:

Кредитор/ займодавец	Вид обяз- ва	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обяз-ва по договору	Валюта обяз-ва (RUB,USD, EUR)	Остаток зад-ти на 01.01.2016	Процентная ставка
Общество с ограниченной ответственностью "Арчер Финанс"	Займ	08/04/14	12/01/17	5 900 000 000	RUB	6 019 577 819,72	8,85%

2.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств поручителя из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым поручитель предоставил обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, с учетом ограниченной ответственности поручителя по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица (информация приводится на дату окончания каждого завершеного финансового года, а также на дату окончания последнего завершеного отчетного периода): **такие обязательства отсутствуют.**

Информация о каждом из обязательств поручителя из обеспечения, предоставленного в течение последнего завершеного финансового года и в течение последнего завершеного отчетного периода, составляющем не менее 5 процентов балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения: **такие обязательства отсутствуют.**

2.3.4. Прочие обязательства поручителя

Соглашения поручителя, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии поручителя, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах: **такие соглашения отсутствуют**

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

III. Подробная информация о поручителе

3.1. История создания и развитие поручителя

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя

Полное фирменное наименование поручителя: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/*

Сокращенное фирменное наименование поручителя: *не предусмотрено*

Дата введения действующих наименований: *11.07.2013*

Наименование юридического лица, полное или сокращенное наименование которого схоже с полным или сокращенным фирменным наименованием (наименованием) поручителя и пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: *Поручителю не известны юридические лица, полное и сокращенное фирменное наименование которых является схожим с полным или сокращенным фирменным наименованием Поручителя.*

Сведения о регистрации фирменного наименования поручителя как товарного знака или знака обслуживания: *Полное и сокращенное фирменное наименование Поручителя как товарный знак или знак обслуживания не регистрировалось.*

В течение времени существования Поручителя его фирменное наименование не изменялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя

Поручитель зарегистрирован в Республике Кипр. Информация в Единый государственный реестр юридических лиц, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» не вносилась.

Сведения о государственной регистрации Поручителя:

Регистрационный номер: *323518*

Дата регистрации: *11.07.2013*

Наименование регистрирующего органа: *Регистратор компаний Республики Кипр (Registrar of Companies)*

3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения поручителя: *Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitritis 14, 3075 Limassol, Cyprus)*

Адрес для направления корреспонденции: *Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitritis 14, 3075 Limassol, Cyprus)*

Номер телефона: *+ 357 25 37 01 37*

Номер факса: *+357 25 37 01 38*

Адрес электронной почты: *agatha@katsislaw.com*

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Отсутствует

3.1.6. Филиалы и представительства поручителя

Филиалы и представительства у Поручителя отсутствуют.

3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

3.2.1. Отраслевая принадлежность поручителя

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

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

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

завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период.

Вид хозяйственной деятельности: **инвестиционно-финансовая деятельность**

Наименование показателя	За 2014 год	За 2015 год
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, долл. США*	50 495 684	13 229 621
Доля объема выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	100	100

* выручка от продаж у Поручителя отсутствует, в качестве выручки (объем продаж) используется показатель «доход» согласно Отчету о совокупном доходе в соответствии с финансовой отчетностью поручителя по состоянию на 31.12.2015 г.

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) поручителя от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: **Как видно из таблицы выше, основной деятельностью Поручителя является деятельность инвестиционной холдинговой компании. Спецификой инвестиционной деятельности является неравномерность по отдельным периодам. Это определяется рядом условий, в частности необходимостью предварительного накопления финансовых ресурсов для начала реализации проектов, использованием благоприятных внешних условий осуществления инвестиционной деятельности и др. Также важным моментом в инвестиционной деятельности является тот факт, что выручка предприятия в процессе его инвестиционной деятельности формируется обычно с «лагом» запаздывания.**

Географические области, приносящие 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период. Изменения размера выручки поручителя, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: **Поручитель ведет деятельность в Республике Кипр.**

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности поручителя: **Основная хозяйственная деятельность Поручителя не имеет сезонного характера.**

Общая структура себестоимости поручителя за последний завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период по указанным статьям в процентах от общей себестоимости: **Поручитель не ведет производственной деятельности, себестоимость Поручителя отсутствует.**

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые поручителем на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг): **Сведения не приводятся в связи с отсутствием у Поручителя имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг). Разработка таких видов продукции (работ, услуг) не ведется.**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте Ежеквартального отчета: **Международные стандарты финансовой отчетности.**

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя

Поставщики поручителя, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров за последний завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период: **сведения не указываются, поскольку у Поручителя отсутствуют поставщики сырья, материалов и товаров.**

Информация об изменении цен на основные материалы и товары или об отсутствии такого изменения за последний завершенный финансовый год, а также за последний завершенный отчетный период: **сведения не указываются, поскольку у Поручителя отсутствуют поставщики сырья, материалов и товаров.**

Доля импорта в поставках поручителя за указанные периоды: **импортные поставки отсутствуют.**

Прогнозы поручителя в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках: **информация не указывается в связи с отсутствием поставщиков материалов и товаров (сырья). Поручитель не осуществлял прогноз доступности источников поставок.**

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя

Основные рынки, на которых поручитель осуществляет свою деятельность:

Поручитель зарегистрирован и осуществляет деятельность в Республике Кипр. Деятельность

Поручителя связана с инвестиционно-финансовыми операциями, в том числе на рынке ценных бумаг. Поручитель не производит продукцию (работы, услуги) и не осуществляет сбыт продукции (работ, услуг).

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

Основная деятельность Поручителя связана с инвестициями в ценные бумаги и иные финансовые инструменты в собственных интересах. Поручитель не производит продукцию (работы, услуги) и не осуществляет сбыт продукции (работ, услуг). Факторами, которые могут негативно повлиять на деятельность Поручителя, являются сильное ухудшение макроэкономической ситуации в мировой экономике, негативные события, подобные кризисным явлениям 2008 года, которые порождают неопределенность и панику на финансовых рынках. Возможными действиями Поручителя по уменьшению такого влияния могут быть мониторинг ситуации в экономике и на финансовых рынках и корректировка инвестиций в зависимости от ситуации.

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

У Поручителя отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:

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

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

Добыча полезных ископаемых или оказание услуг связи не являются основными видами деятельности Поручителя.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей

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

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

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

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

Сведения не указываются, так как Поручитель не занимается оказанием услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

Поручитель не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение

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

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации за каждый завершённый финансовый год (значения показателей приводятся на дату окончания соответствующего завершённого финансового года, а группировка объектов основных средств производится по данным бухгалтерского учета): **информация не указывается, поскольку у Поручителя отсутствуют (отсутствовали) основные средства.**

Способы начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **начисление амортизации не осуществляется, поскольку у Поручителя отсутствуют основные средства.**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение 5 последних завершённых финансовых лет: **у Поручителя отсутствуют основные средства.**

Планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств поручителя, и иных основных средств по усмотрению поручителя: **такие планы отсутствуют.**

Факты обременения основных средств поручителя: **Факты обременения основных средств Поручителя отсутствуют.**

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя, в том числе ее прибыльность и убыточность, за каждый завершённый финансовый год.

Наименование показателя	Методика расчета в соответствии с МСФО	На 31.12.2014	На 31.12.2015
Норма чистой прибыли, %	(Чистая прибыль / Доход) x 100	204,30	31
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Доход/ Средняя величина активов	0,24	0,11
Рентабельность активов, %	((Чистая прибыль + Проценты уплаченные x (1 - (налог на прибыль/ прибыль до уплаты налогов))) / Средняя величина активов) x 100	54,43	-0,01%
Рентабельность собственного капитала, %	(Чистая прибыль / Средняя величина собственного капитала) x 100	67,94	1,53%
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, долл. США	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года	0	-15 325 969
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	(Сумма непокрытого убытка на отчетную дату / Средняя величина активов) x 100	0	0

Экономический анализ прибыльности/убыточности поручителя исходя из динамики приведенных показателей.

Показатели рассчитаны за отчетный период по состоянию на 31.12.2015.

В связи с отсутствием у Поручителя выручки от продаж, для расчета показателей вместо выручки от продаж использовался показатель «доход», методика расчета показателей исключает неденежную переоценку активов (нереализованные доходы и убытки).

Таким образом, норма чистой прибыли составляет 31%.

Коэффициент оборачиваемости активов - финансовый показатель интенсивности использования организацией всей совокупности имеющихся активов. На 31.12.2015 показатель составил 0,11.

Рентабельность активов – финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Коэффициент показывает способность организации генерировать прибыль, качество управления активами. Рентабельность активов на 31.12.2015 составила -0,01%.

Рентабельность собственного капитала – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это финансовый показатель, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал. Рентабельность собственного капитала на 31.12.2015 составила 1,53%.

Сумма непокрытого убытка, соотношение непокрытого убытка и балансовой стоимости активов: за отчетный период непокрытый убыток составил – 15 325 969 долларов США. Сумма непокрытого убытка сформирована за счет корректировки финансовых вложений по текущей стоимости. При этом соотношение непокрытого убытка и балансовой стоимости активов составляет 0%, т.к. обеспечивается достаточной величиной активов.

Снижение финансовых показателей обусловлено спецификой инвестиционной деятельности.

По мнению Поручителя, указанные показатели находятся на приемлемом уровне.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления поручителя, привели к убыткам/прибыли поручителя, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности: *Причинами, которые привели к прибыли за рассматриваемый отчетный период (по состоянию на 31.12.2015), является получение дохода от операций с финансовыми инструментами.*

Мнения органов управления поручителя относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают.

4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность поручителя, за каждый завершённый финансовый год.

Наименование показателя	Методика расчета в соответствии с МСФО	На 31.12.2014	На 31.12.2015
Чистый оборотный капитал, долл. США	Оборотные активы - Текущие обязательства	210 651 824	170 961 004
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Текущие обязательства	44,88	308,8
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Легкорезализуемые ценные бумаги + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	44,77	1,01

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

Показатели ликвидности характеризуют способность Поручителя выполнять свои краткосрочные обязательства.

Чистый оборотный капитал показывает, какая доля оборотных активов финансируется за счет собственного оборотного капитала компании. На 31.12.2015 размер чистого оборотного капитала составлял 170 961 004 долларов США.

Коэффициент текущей ликвидности, коэффициент быстрой ликвидности: коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности Поручителя оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств.

Оборотные активы компании на 78% обеспечены за счет собственного капитала, и именно поэтому коэффициент текущей ликвидности составляет 308,8.

4.3. Финансовые вложения поручителя

Перечень финансовых вложений поручителя, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода (31.12.2015):

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги:

Вид ценных бумаг: **акции обыкновенные**

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам): **компания «Павелецкая Саппорт Сервисиз Лтд.» /Paveletskaya Support Services Ltd. /.** (сокращенное фирменное наименование не предусмотрено)

Место нахождения: **94 Solaris Avenue, Camana Bay, P.O. Box 1348, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands/ 94 Солярис Авеню, Камана Бей, п/я 1348, Гранд Кайман KY1-1108, Каймановы Острова**

ИНН: **не применимо**

ОГРН: **не применимо**

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: **не применимо**

Дата государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг: **не применимо**

Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска эмиссионных ценных бумаг: **не применимо**

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **1**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **200 000 000 долл. США**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **200 000 000 долл. США**

Балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя: **нет**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: **резервы под обесценение ценных бумаг Поручителем не создавались.**

Вложения в эмиссионные ценные бумаги и иные финансовые вложения, которые составляют 10 и более процентов всех финансовых вложений Поручителя, отсутствуют.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций

(предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: *по мнению Поручителя, величина убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий) в которые были произведены инвестиции, соответствует балансовой стоимости вложений.*

Средства Поручителя не размещены на депозитных и иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми поручитель произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте Ежеквартального отчета: *Международные стандарты финансовой отчетности.*

4.4. Нематериальные активы поручителя

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

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

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) поручителя

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Персональный состав органов управления поручителя:

В соответствии с Уставом Поручителя количество Директоров составляет не менее одного и не имеет максимального числа, если только и до тех пор, пока Компанией на общем собрании не установлено иное.

Руководство Компанией осуществляет единственный директор.

Директор:

Фамилия, имя, отчество: *Dimosthenis Georgiou / Димостенис Георгиу (отчество не предусмотрено)*

Год рождения: *1979*

Сведения об образовании: *высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2012	George Georgiou Law Firm, Cyprus, Consultant- Corporate Administrator	Корпоративный администратор
2013	2014	Tsiartas, Cyprus	Корпоративный администратор
2014	по настоящее время	Katsis LLC, Cyprus	Консультант - корпоративный администратор
30.08.2016	по настоящее время	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/	Директор

Доля участия такого лица в уставном капитале поручителя: *доли не имеет.*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя: *доли не имеет.*

Количество акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *Поручителем опционы не выпускались.*

Доля участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя: *доли не имеет.*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя: *доли не имеет.*

Количество акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: *нет*

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления поручителя и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя: *указанные связи отсутствуют.*

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

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

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому из органов управления поручителя (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного

органа управления поручителя) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления поручителя, являющихся (являвшихся) работниками поручителя, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены поручителем в течение последнего завершенного финансового года и последнего квартала: *у Поручителя отсутствуют органы управления, которым выплачивалось вознаграждение.*

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *такие соглашения отсутствуют.*

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью: *учредительными и внутренними документами поручителя не предусмотрено наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя.*

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора поручителя), включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, являющихся (являвшихся) работниками поручителя, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены поручителем за последний завершенный финансовый год и отчетный период: *учредительными и внутренними документами Поручителя не предусмотрено наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя. Такие органы у Поручителя отсутствуют.*

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *такие соглашения отсутствуют*

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

Средняя численность работников (сотрудников) поручителя, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение за каждый завершенный финансовый год.

Наименование показателя	На 31.12.2014	На 31.12.2015
Средняя численность работников, чел.	1	1
Доля работников поручителя, имеющих высшее профессиональное образование, %	100%	100%
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, евро	0	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период, евро	0	0

Изменение численности отсутствовало.

В состав сотрудников (работников) поручителя не входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность поручителя (ключевые сотрудники).

Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Поручителя не создавался.

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

Соглашения или обязательства поручителя, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) поручителя в его уставном капитале: *Указанные соглашения или обязательства отсутствуют.*

Доля участия в уставном капитале поручителя (количество обыкновенных акций поручителя - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) поручителя: *Указанные соглашения или обязательства*

отсутствуют.

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) поручителя опционов эмитента: *Сотрудникам (работникам) Поручителя опционы эмитента не предоставлялись, возможность предоставления сотрудникам (работникам) Поручителя опционов эмитента не предусмотрена. Поручителем опционы не выпускались.*

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя

Поручитель создан в соответствии с законодательством Республики Кипр. Поручитель является частной акционерной компанией с ограниченной ответственностью.

Общее количество участников поручителя: **1**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров поручителя: **1**

Общее количество номинальных держателей акций поручителя: **нет**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров поручителя (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям поручителя и для составления которого номинальные держатели акций поручителя представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями поручителя): **такой список не составлялся. Поручитель имеет единственного акционера (участника).**

Информация о категориях (типах) акций поручителя, владельцы которых подлежали включению в такой список: **обыкновенные акции**

Даты составления такого списка: **такой список не составлялся. Дата регистрации Поручителя 11.07.2013.**

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

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций поручителя:

Полное фирменное наименование: **Consuserve Ltd. / "Консусерв Лтд."**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **Address-60 Market Square, P.O. Box 364, Belize City, Belize**

ИНН: **не применимо**

ОГРН: **не применимо**

Размер доли в уставном капитале поручителя: **100%**

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: **100%**

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций:

Фамилия Имя Отчество: **Agathoniki Georgiou / Агатоники Георгиу**

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) поручителя по отношению к контролирующему его лицу: **прямой контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) поручителя, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) поручителя, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя): **участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Поручителя**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) поручителя, такого контроля: **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя**

Размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) поручителя: **100%**

Размер доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) поручителя: **100%**

Размер доли указанного лица в уставном капитале поручителя: **0%**

Размер принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя: **0%**

Иные сведения, указываемые поручителем по собственному усмотрению: **отсутствуют**

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале

поручителя, наличии специального права ("золотой акции")

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале поручителя и специальных правах:

Размер доли уставного капитала поручителя, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: *отсутствует.*

Полное фирменное наименование (для юридического лица - коммерческой организации) или наименование (для юридического лица - некоммерческой организации), место нахождения либо фамилия, имя, отчество (для физического лица) управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) поручителя: *отсутствует.*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении поручителем - акционерным обществом ("золотой акции"): *право «золотой акции» отсутствует.*

Срок действия специального права («золотой акции»): *отсутствует.*

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом поручителя: *учредительные документы поручителя не содержат таких ограничений.*

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале поручителя, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: *поручитель не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к поручителю не применимы ограничения, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.*

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале поручителя: *пунктами 33-38 устава Поручителя предусмотрено преимущественное право приобретения акционерами Поручителя акций, отчуждаемых иными акционерами Поручителя.*

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

Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников поручителя, проведенном за заверченный финансовый год и последний отчетный период, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний: *такие списки не составлялись.*

С момента создания до 31.03.2015 единственным акционером (участником) являлась компания FOLIBERG HOLDINGS LIMITED.

С 01.04.2015 до 29.08.2016 единственным акционером (участником) являлась компания «Ромео Сервисиз Лтд.» / Romeo Services Ltd. /

С 30.08.2016 по настоящее время единственным акционером (участником) является компания Consuserve Ltd. / "Консерв Лтд." (информация по нему указана в п. 6.2. настоящего Ежеквартального отчета).

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных поручителем сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации [иным применимым законодательством] сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления поручителя, по итогам отчетного квартала.

Поручителем не совершались сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, поскольку директорами Поручителя, как это предусмотрено статьей 191 Закона о Компаниях (Гл. 113) Республики Кипр (со всеми изменениями и дополнениями), а также уставом и учредительным договором Компании, не декларировалось когда-либо наличие личного интереса в совершаемой директором (-ами) Поручителя сделке(-ах).

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности поручителя с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности за заверченный финансовый год и последний отчетный период:

Данные о дебиторской задолженности приведены в соответствии с финансовой отчетностью

Поручителя в соответствии с МСФО, составленной по состоянию на 31.12.2014 и 31.12.2015.

Структура дебиторской задолженности поручителя за последний завершённый финансовый год и последний завершённый отчетный период.

Доллары США

Наименование показателя	На 31.12.2014	На 31.12.2015
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	537 379	558 861
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность по вексям к получению	0	0
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	-
в том числе просроченная	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-
в том числе просроченная	-	-
Общий размер дебиторской задолженности	537 379	558 861
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	-	-

Информация о наличии в составе дебиторской задолженности за каждый завершённый финансовый год поручителя дебиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2015.

Полное фирменное наименование: **компания DELAHASSIE LIMITED/ "ДИЛАХАССИ ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **Ригайнис, 38, 1-й этаж, квартира/офис 5-6, 1010, Никосия, Кипр**

ИНН: **9909378043**

ОГРН: **не применимо**

Сумма дебиторской задолженности: **455 300 долларов США**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **отсутствует**

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

Доля участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: **нет**

Доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций коммерческой организации: **отсутствует**

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

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

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

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

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Поручитель не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами: ***Финансовая отчетность Поручителя за 2015 год прилагается.***

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний заверченный отчетный квартал

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к Ежеквартальному отчету:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), в отношении которой истек установленный срок ее представления или которая составлена до истечения такого срока в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации: ***Поручитель не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.***

б) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами: ***Поручитель не обязан составлять квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.***

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность поручителя за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год

Состав сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности. В случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента должна быть проверена привлеченным для этих целей аудитором, а соответствующее заключение аудитора приложено к представляемой годовой сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности: ***Поручитель не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.***

б) при наличии у эмитента годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, эмитент представляет такую консолидированную финансовую отчетность на русском языке за последний заверченный финансовый год. К представляемой годовой консолидированной финансовой отчетности прилагается заключение аудитора (аудиторов). При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая консолидированная финансовая отчетность. В случае представления годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, сводная бухгалтерская отчетность эмитента за соответствующие периоды, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, может не представляться

Поручитель не составлял годовую и промежуточную консолидированную финансовую отчетность в соответствии с МСФО либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, поскольку у Поручителя отсутствуют основания для составления такой отчетности (дочерние и

зависимые общества и иные организации, в которых участвует Поручитель).

7.4. Сведения об учетной политике поручителя

Финансовая отчетность готовится по правилам учета по фактическим затратам за истекший период, а также в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по международным стандартам финансовой отчетности и Постоянным комитетом по интерпретациям.

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

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

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

Сведения о существенных изменениях в составе имущества поручителя, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала: *Существенных изменений в составе имущества Поручителя не происходило.*

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

Сведения об участии поручителя в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя:

С даты регистрации Поручитель не участвовал/не участвует в судебных процессах в качестве истца либо ответчика, участие в которых могло (может) существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Поручителя.

VIII. Дополнительные сведения о Поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения о поручителе

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя

Размер уставного капитала поручителя на дату окончания отчетного квартала: *10 000 евро*

Разбивка уставного капитала поручителя на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале поручителя: *акционерный капитал состоит из 10 000 обыкновенных акций по номинальной стоимости 1 евро каждая, общей номинальной стоимостью 10 000 евро, что составляет 100% уставного капитала. Привилегированных акций нет.*

Размер долей участников: *доля уставного капитала в размере 100% принадлежит единственному акционеру компании Consuserve Ltd. / "Консерв Лтд."*

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя

Изменений размера уставного капитала за 2015 и 2016 год не происходило

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

Сведения по каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов поручителя по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный квартал, предшествующий совершению сделки:

Указанных сделок не совершалось

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

Кредитные рейтинги, присвоенные поручителю и/или ценным бумагам поручителя за последний завершенный финансовый год, а также за последний отчетный квартал

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя

Категория акций (обыкновенные, привилегированные): *обыкновенные акции*

Номинальная стоимость каждой акции: *1 евро*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): *10 000 штук*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): *нет*

Количество объявленных акций: *нет*

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) поручителя: *нет*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *нет*

Государственный регистрационный номер выпуска акций поручителя и дата его государственной регистрации, а при наличии дополнительных выпусков акций поручителя, в отношении которых регистрирующим органом не принято решение об аннулировании их индивидуального номера (кода), - также государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации каждого такого

дополнительного выпуска: выпуск акций зарегистрирован в соответствии с законодательством Республики Кипр, государственный регистрационный номер выпуска не присваивался. Дата первичного выпуска акций 11.07.2013, дата дополнительной эмиссии акций 12.07.2013.

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Права, предоставляемые обыкновенными акциями их владельцам в соответствии с законодательством Республики Кипр и Уставом Поручителя:

- право на участие в общем собрании акционеров (участников) с правом голоса по всем вопросам его компетенции;

- право на получение объявленных дивидендов;

- право на получение части имущества Поручителя в натуральном или денежном выражении в случае его ликвидации.

С учетом любых прав или ограничений, установленных в определенный момент времени для любого класса или классов акций, при голосовании поднятием рук каждый присутствующий лично или посредством телефонной или иной телекоммуникационной связи Участник имеет право на один голос. При голосовании бюллетенями каждый Участник имеет один голос по каждой акции, владельцем которой он является.

Участник не имеет права голоса на общем собрании до тех пор, пока он не погасил все требования и не уплатил причитающиеся суммы по акциям Компании.

Компания на общем собрании может объявлять дивиденды, но дивиденд не должен превышать сумму, рекомендованную Директорами.

Директора могут время от времени выплачивать Участникам такие промежуточные дивиденды, которые представляются Директорам обоснованными прибылью Компании.

Если Компания прекращает деятельность, ликвидатор с санкции внеочередного решения Компании и на любом другом требуемом Законом основании распределяет между Участниками в денежном или натуральном выражении полностью или частично активы Компании (состоящих из имущества одного типа, или иных), и может для данной цели установить стоимость, которая представляется ему обоснованной для подлежащего разделу имущества, а также может установить, каким образом будет осуществляться раздел имущества между Участниками или различными классами Участников.

Ликвидатор может на аналогичном основании передать все активы или их часть доверительным собственникам на условиях доверительной собственности, которые будут выгодными для вкладчиков, как это будет сочтено ликвидатором приемлемым на аналогичном основании, но ни один Участник не обязан принимать акции или иные ценные бумаги, по которым существует обязательство.

Иные сведения об акциях, указываемые поручителем по собственному усмотрению: отсутствуют.

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Облигаций с обеспечением поручитель не размещал.

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям поручителя с ипотечным покрытием

Поручитель не размещал облигации с ипотечным покрытием

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям поручителя с заложенным обеспечением денежными требованиями

Поручитель не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Дивиденды по акциям поручителя не объявлялись и не выплачивались за все время существования поручителя

Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.

8.8. Иные сведения

Иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами: *иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами отсутствуют.*

Иная информация о поручителе и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах ежеквартального отчета ценных бумаг: *иная информация о поручителе и его ценных бумагах отсутствует.*

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

Поручитель не является эмитентом российских депозитарных расписок

Компания
«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД»
/SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
31 декабря 2015 г.

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

31 декабря 2015 г.

СОДЕРЖАНИЕ

СТРАНИЦА

Совет Директоров и прочие должностные лица	1
Отчет Совета Директоров	2
Заключение независимого аудитора	3 - 4
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	5
Отчет о финансовом положении	6
Отчет об изменениях в капитале	7
Отчет о движении денежных средств	8
Примечания к финансовой отчетности	9 - 19

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРОЧИЕ ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА

Совет директоров:	Димостенис Георгиу (назначен 30 августа 2016 г.) Хомерос Хризанту (назначен 5 января 2015 г. и подал в отставку 30 августа 2016 г.) Агата Домослава Малага (подала в отставку 5 января 2015 г.)
Секретарь Компании:	Агатоники Георгиу (назначен 30 августа 2016 г.)
Независимые аудиторы:	«БДО Лтд» /BDO Ltd/ Дипломированные присяжные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы 236 Строволу Авеню п/и 2048 Строволос г. Никосия, Кипр
Зарегистрированный офис:	Амфитритис, 14, 3074, Лимассол, Кипр
Банк:	РКБ Банк Лтд /RCB Bank Ltd/

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров представляет свой отчет и аудированную финансовую отчетность Компании за год, завершившийся 31 декабря 2015 г.

Основная деятельность

Основной деятельностью Компании является деятельность по владению инвестициями и предоставлению финансовой помощи, а также торговле финансовыми инструментами.

Обзор текущего положения, будущего развития и существенных рисков

Развитие Компании по состоянию на настоящий момент, финансовые результаты и положение, представленные в финансовой отчетности, не оцениваются как удовлетворительные, и Совет директоров прилагает усилия к снижению убытков Компании.

Главные риски и неопределенности, с которыми столкнулась Компания, и меры, принятые для управления этими рисками, представлены в примечании 3 к финансовой отчетности.

Результаты

Результаты Компании за год приведены на с. 5. Чистый убыток за год перенесен на будущий отчетный период.

Акционерный капитал

За отчетный год изменений в акционерном капитале Компании не было.

Совет директоров

Список членов Совета директоров Компании по состоянию на 31 декабря 2015 г. и на дату настоящего отчета приведен на с. 1. Г-жа Агата Домослава Малага, назначенная директором в дату регистрации, подала в отставку 5 января 2015 г., и в ту же дату на ее место был назначен г-н Хомерос Хризанту.

В соответствии с Уставом Компании, все директора, являющиеся на настоящий момент членами Совета директоров, остаются в должности.

Существенных изменений в распределении полномочий и в вознаграждении Совета директоров не было.

События после отчетного периода

Существенные события, произошедшие после окончания отчетного периода, рассматриваются в примечании 21 к финансовой отчетности.

Независимые аудиторы

Независимые аудиторы, компания «БДО Лтд» /BDO Ltd/, выразили свое желание остаться в должности, и Годовому общему собранию будет предложено принять решение, предоставляющее Совету директоров полномочие по назначению их вознаграждения.

По распоряжению Совета директоров,

-подпись-

Димостенис Георгиу
Директор

г. Никосия, Кипр,
12 декабря 2016 г.

Штамп:

Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Димостенисом Георгиу*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственность за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 12 декабря 2016 года.

ХР. ХРИСТОДУЛУ
УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ - КИПР
- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Заключение независимого аудитора Участникам компании «Свеннер Венчерс Лимитед»

Заключение по финансовой отчетности

Мы провели проверку финансовой отчетности компании «Свеннер Венчерс Лимитед» /Svenner Ventures Limited/ («Компания»), представленной на страницах 5-19, которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 г., а также отчеты о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за год, завершившийся в эту дату, а также справку о существенных принципах учетной политики и прочую пояснительную информацию.

Ответственность Совета директоров за финансовую отчетность

Совет директоров несет ответственность за подготовку финансовой отчетности, которая дает достоверное и беспристрастное представление в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с требованиями Закона о компаниях Кипра, Гл. 113, а также за такую систему внутреннего контроля, которую Совет директоров определит как необходимую для возможности подготовки финансовой отчетности без существенных искажений, являющихся результатом мошенничества или ошибки.

Ответственность аудитора

Наша ответственность состоит в выражении мнения об этой финансовой отчетности на основе нашей проверки. Мы проводили свою аудиторскую проверку в соответствии с Международными стандартами аудита. По этим стандартам требуется, чтобы мы соблюдали этические требования, планировали и проводили проверку для получения разумных гарантий в отношении того, что в финансовой отчетности отсутствуют существенные искажения.

Проверка включает в себя выполнение процедур для получения аудиторских доказательств в подтверждение сумм и информации, раскрываемых в финансовой отчетности. Выбранные процедуры зависят от суждения аудитора, включая оценку рисков существенных искажений финансовой отчетности по причине ошибки или мошенничества. Проводя данные оценки риска, аудитор рассматривает внутренний контроль применительно к подготовке организацией финансовой отчетности, дающей достоверное и беспристрастное представление с целью выработки процедур проверки, которые соответствуют обстоятельствам, но не с целью высказывания мнения относительно эффективности внутреннего контроля организации. Проверка также включает в себя оценку уместности используемых принципов бухгалтерского учета и разумности оценочных значений, представленных Советом Директоров, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, и предоставляют основу для нашего аудиторского заключения.

Основа для выражения мнения с оговоркой

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Компания владела инвестицией в финансовый актив, классифицируемый как имеющийся в наличии для продажи, балансовая стоимость которого составила 200 000 000 долларов. Для подтверждения возмещения балансовой стоимости данного финансового актива клиент предоставил нам управленческую отчетность инвестируемой компании, которая не была аудирована. Поскольку предоставленная информация не была аудирована, мы не смогли получить достаточных доказательств, которые убедили бы нас в возмещаемости балансовой стоимости финансового актива, имеющегося в наличии для продажи.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением таких корректировок, которые могут быть определены как необходимые, если бы мы смогли проверить стоимость дочерней компании и снижение справедливой рыночной стоимости дочерней компании, финансовая отчетность дает правдивое и беспристрастное представление финансового положения компании «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/ по состоянию на 31 декабря 2015 г., а также ее финансовых показателей и движения денежных средств за год, закончившийся в эту дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с требованиями Закона о компаниях Кипра, Гл. 113.

Заключение по иным законодательным требованиям

В соответствии с дополнительными требованиями Законов 2009 г. и 2013 г. об аудиторах и обязательном аудите годовой и консолидированной отчетности мы сообщаем о следующем:

- Мы получили всю информацию и пояснения, которые мы считаем необходимыми для целей нашей проверки, за исключением того, что объем нашей работы был ограничен вопросом, обсужденном в абзаце о мнении с оговорками.
- По нашему мнению, Компания ведет бухгалтерский учет надлежащим образом, насколько мы можем судить из проверки нами бухгалтерских книг, за исключением оценки инвестиций, обсужденной в абзаце о мнении с оговорками.
- Финансовая отчетность Компании согласуется с бухгалтерскими книгами.
- По нашему мнению, насколько нам известно, и согласно предоставленным нам разъяснениям, в финансовой отчетности сообщается информация, требуемая Законом компаниях Кипра, Гл. 113, в требуемом порядке, за исключением оценки инвестиций, обсужденной в абзаце о мнении с оговорками.
- По нашему мнению, информация, представленная в отчете Совета директоров, соответствует финансовой отчетности.

Прочие вопросы

Настоящее заключение, включая мнение, было подготовлено только для участников Компании как органа в соответствии с Разделом 34 Законов 2009 г. и 2013 г. об аудиторах и обязательном аудите годовой и консолидированной отчетности, и ни для какой иной цели. Предоставляя настоящее мнение, мы не принимаем и не берем на себя никакой ответственности в отношении любой иной цели или перед любым иным лицом, которое может ознакомиться с настоящим заключением.

-подпись-

Теренс Кили

Дипломированный присяжный бухгалтер и зарегистрированный аудитор

от имени и по поручению

«БДО Лтд» /BDO Ltd/

Дипломированные присяжные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы

г. Никосия, Кипр,

12 декабря 2016 г.

Штамп:

Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Теренсом Кили*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственность за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 12 декабря 2016 года.

ХР. ХРИСТОДУЛУ
УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ - КИПР
- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Штамп: Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-ну ХР. ХРИСТОДУЛУ, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР - *подпись* -
Дата 16 декабря 2016г. Региональный чиновник Никосии
(Подп.) П. ТУНГУЛОС

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии
Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: (Подп.) П. ТУНГУЛОС

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 16 декабря 2016г.

7. Д. КАТСАРА

8. за №: 280609/16

9. Печать/штамп

10. Подпись: - *подпись* -

Постоянный Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ 31 декабря 2015 г.

	Прим.	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Выручка	6	13 229 621	50 495 684
Убыток от переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток		(43 163 097)	-
Административные расходы		(549 498)	(9 462)
Прочие расходы	7	(5 647)	-
Операционный (убыток)/прибыль	8	(30 488 621)	50 486 222
Финансовые доходы	9	23 775 528	62 602 713
Финансовые расходы	9	(8 598 937)	(9 915 942)
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(15 312 030)	103 172 993
Налог	10	(13 939)	(12 746)
Чистый (убыток)/прибыль за год		(15 325 969)	103 160 247
Прочий совокупный доход		-	-
Итого совокупный доход за год		<u>(15 325 969)</u>	<u>103 160 247</u>

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

31 декабря 2015 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

31 декабря 2015 г.

	Прим.	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы	11	200 000 000	200 000 000
		<u>200 000 000</u>	<u>200 000 000</u>
Краткосрочные активы			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	12	558 861	537 379
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков	13	170 954 093	214 914 113
Денежные средства в банке и в кассе		3 367	846
		<u>171 516 321</u>	<u>215 452 338</u>
Итого активы		<u>371 516 321</u>	<u>415 452 338</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	14	13 043	13 043
Премия по акциям		199 988 239	199 988 239
Нераспределенная прибыль		88 367 038	103 693 007
Итого капитал		<u>288 368 320</u>	<u>303 694 289</u>
Долгосрочные обязательства			
Займы полученные	15	82 592 684	106 957 536
		<u>82 592 684</u>	<u>106 957 536</u>
Краткосрочные обязательства			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	16	541 378	4 787 767
Краткосрочные налоговые обязательства	17	13 939	12 746
		<u>555 317</u>	<u>4 800 513</u>
Итого обязательства		<u>83 148 001</u>	<u>111 758 049</u>
Итого капитал и обязательства		<u>371 516 321</u>	<u>415 452 338</u>

12 декабря 2016 г. Совет директоров компании «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» разрешил к выпуску настоящую финансовую отчетность.

-подпись-

Димостенис Георгиу
Директор

Штамп:

Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Димостенисом Георгиу*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственность за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 12 декабря 2016 года.

ХР. ХРИСТОДУЛУ
УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ - КИПР
- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
Марка гербового сбора достоинством 2 евро

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

31 декабря 2015 г.

	Акционерный капитал долл. США	Премия по акциям долл. США	Нераспределенная прибыль долл. США	Итого долл. США
Остаток на 31 декабря 2014 г.	13 043	199 988 239	532 760	200 534 042
Совокупный доход				
Чистая прибыль за год	-	-	103 160 247	103 160 247
Остаток на 31 декабря 2014 г./1 января 2015 г.	13 043	199 988 239	103 693 007	303 694 289
Совокупный доход				
Чистый убыток за год	-	-	(15 325 969)	(15 325 969)
Остаток на 31 декабря 2015 г.	13 043	199 988 239	88 367 038	288 368 320

Компании, которые не распределяют 70% своей прибыли после налогообложения, как определено соответствующим налоговым законодательством, в течение двух лет после окончания соответствующего налогового года, считаются распредившими в качестве дивидендов 70% своей прибыли. По таким считающимся распределенными дивидендам будет уплачиваться специальный сбор на оборону по ставке 20% за 2012 и 2013 г. налоговые годы и 17% за 2014 г. и последующие года в тех случаях, когда акционеры (компании и физические лица) являются налоговыми резидентами Кипра. Сумма предполагаемой выплаты уменьшается на любые фактические дивиденды, выплаченные в любое время из прибыли соответствующего года. Данный специальный сбор на оборону подлежит выплате Компанией за счет акционеров.

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

31 декабря 2015 г.

	Прим.	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(15 312 030)	103 172 993
Корректировка на:			
Чистая курсовая разница по полученным займам		(24 454 378)	(62 424 840)
Убытки/прибыль от переоценки по справедливой стоимости финансовых активов в составе прибылей и убытков		43 163 097	(40 904 047)
Процентные доходы	6	(7 014 789)	(14 375 578)
Процентные расходы	9	8 597 357	9 914 437
		<u>4 979 257</u>	<u>(4 617 035)</u>
Изменения в оборотном капитале			
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности (Уменьшение)/увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		(21 482)	(5 615)
Денежный поток по операционной деятельности		<u>711 386</u>	<u>162 246</u>
Налоги уплаченные		(10 576)	-
Чистый денежный поток по операционной деятельности		<u>700 810</u>	<u>162 246</u>
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Оплата покупки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков		-	(166 198 354)
Купонный доход полученный		7 811 712	6 563 866
Чистый денежный поток по/ (использованный при осуществлении) инвестиционной деятельности		<u>7 811 712</u>	<u>(159 634 488)</u>
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Погашение займов полученных		(8 510 001)	(6 731 286)
Получение займов		-	166 199 225
Чистый денежный поток по/ (использованный при осуществлении) финансовой деятельности		<u>(8 510 001)</u>	<u>159 467 939</u>
Чистое увеличение/(уменьшение) в денежных средствах и их эквивалентах		<u>2 521</u>	<u>(4 303)</u>
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		846	5 149
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		<u>3 367</u>	<u>846</u>

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

1. Регистрация и основная деятельность

Страна регистрации

Компания «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/ («Компания») была зарегистрирована на Кипре 11 июля 2013 г. как частная компания с ограниченной ответственностью в соответствии с Законом О компаниях Кипра, Гл. 113. Ее зарегистрированный офис находится по адресу: Амфитритис, 14, 3074, Лимассол, Кипр.

Основная деятельность

Основной деятельностью Компании является деятельность по владению инвестициями и предоставлению финансовой помощи, а также торговле финансовыми инструментами.

2. Существенные принципы учетной политики

Основные принципы бухгалтерского учета, принятые в подготовке настоящей финансовой отчетности, изложены ниже. Эти принципы сообразно применялись ко всем периодам, представленным в настоящей финансовой отчетности, если не указано иное.

Основа для подготовки

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом (ЕС), а также в соответствии с требованиями Закона О компаниях Кипра, Гл. 113.

На дату разрешения к выпуску финансовой отчетности все Международные стандарты финансовой отчетности, выпущенные Советом по международным стандартам финансовой отчетности (IASB), действующие на 1 января 2008 г. и имеющие отношение к Компании, были приняты ЕС в рамках процедуры утверждения, установленной Европейской Комиссией.

Принятие новых и пересмотренных МСФО

В текущем году Компания приняла все новые и пересмотренные Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО), имеющие отношение к ее деятельности и действующие для финансовых периодов, начинающихся с 1 января 2015 г. Принятие этих стандартов не оказало существенного воздействия на учетную политику компании.

На дату утверждения настоящей финансовой отчетности Советом по международным стандартам финансовой отчетности были приняты, но еще не вступили в силу, некоторые стандарты и интерпретации. Некоторые из них были приняты Европейским Союзом, некоторые еще не были. Как ожидает Совет директоров, принятие этих стандартов финансовой отчетности в будущих периодах не окажет существенного воздействия на финансовую отчетность Компании.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Признание дохода

Доходы, полученные Компанией, признаются на следующей основе:

- **Прибыль от инвестиций в ценные бумаги**

Дивиденды от инвестиций в ценные бумаги признаются, когда устанавливается право на получение такого платежа. Налоги, удерживаемые у источника, переводятся в прибыли или убытки. Процент от инвестиций в ценные бумаги признается методом начисления.

Прибыли и убытки от продажи инвестиций в ценные бумаги представляют разницу между чистым доходом и балансовой стоимостью проданных инвестиций, и включаются в состав прибылей и убытков.

Разница между справедливой стоимостью инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, по состоянию на 31 декабря 2015 г. и средней себестоимостью представляет собой нереализованные прибыли и убытки, и она включается в состав прибылей и убытков в период, в котором она возникла. Нереализованные прибыли и убытки в связи с изменением справедливой стоимости имеющихся в наличии для продажи финансовых активов, включаются в капитал. В случае продажи или обесценения имеющихся в наличии для продажи финансовых активов, корректировка накопленной справедливой стоимости включается в состав прибылей и убытков в качестве прибыли или убытка по справедливой стоимости от инвестиций, с учетом любых сумм, списанных или начисленных в счет прибылей или убытков за предыдущие периоды.

- **Процентные доходы**

Процентные доходы признаются с учетом распределения по времени, с применением метода эффективной процентной ставки.

Финансовые доходы

Процентные доходы признаются с учетом распределения по времени, с применением метода эффективной процентной ставки.

Финансовые расходы

Финансовые расходы и прочие расходы по займам учитываются в составе прибылей и убытков по мере возникновения.

Пересчет иностранных валют

(1) **Функциональная валюта и валюта представления**

Позиции, включенные в финансовую отчетность Компании, оцениваются с использованием валюты основной экономической среды, в которой действует компания («функциональная валюта»). Финансовая отчетность представлена в долларах Соединенных Штатов Америки (долл. США), которые являются функциональной валютой и валютой представления Компании.

(2) **Операции и остатки по счетам**

Операции в иностранных валютах пересчитываются в функциональную валюту с использованием курсов обмена валют, действующих на дату операций. Прибыли и убытки от курсовых разниц, возникающие из совершения таких сделок и из пересчета денежных активов и обязательств, деноминированных в иностранных валютах, по обменным курсам на конец года, учитываются в прибылях и убытках. Курсовые разницы по неденежным статьям, таким, как находящиеся в держании долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, отражаются в отчетности как часть прибыли или убытка по справедливой стоимости. Разницы, возникающие из пересчета в отношении имеющихся в наличии для продажи финансовых активов, учитываются как часть прочего совокупного дохода и затем включаются в резерв

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

справедливой стоимости в собственном капитале.

Налог

Текущие налоговые обязательства и активы рассчитываются по сумме, ожидаемой к уплате налоговым органам или к возмещению от них, с использованием налоговых ставок и законодательства, вступивших в силу или по существу вступивших в силу на отчетную дату.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Финансовые инструменты

Финансовые активы и финансовые обязательства признаются в отчете о финансовом положении Компании, когда Компания становится стороной договорных положений инструмента.

Торговая дебиторская задолженность

Торговая дебиторская задолженность оценивается при первоначальном признании по справедливой стоимости, и впоследствии измеряется по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. В составе прибылей и убытков предусматриваются соответствующие поправки на суммы, оцениваемые, как невозвратные, если существуют объективные доказательства того, что актив обесценился. Признаваемая в отчетности поправка измеряется как разница между балансовой стоимостью активов и текущей стоимостью оценочного будущего поступления денежных средств, дисконтированной по эффективной процентной ставке, рассчитанной при первоначальном признании.

Финансовые активы

(1) Классификация

Компания классифицирует свои финансовые активы по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, займы и дебиторская задолженность, инвестиции, удерживаемые до погашения, и имеющихся в наличии для продажи финансовые активы. Классификация зависит от цели, с которой приобретались финансовые активы. Руководство определяет классификацию финансовых активов при первоначальном признании.

- Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков

Эта категория имеет две подкатегории: финансовые активы, находящиеся в держании для продажи, и активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков при получении. Финансовый актив классифицируется как находящийся в держании для продажи, если он приобретен главным образом для продажи в краткосрочном периоде. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков при получении, это активы, которые управляются, и их доходность оценивается на основе справедливой стоимости в соответствии с документированной инвестиционной стратегией Компании. Информация по этим финансовым активам предоставляется внутри Компании на основе справедливой стоимости ключевому управленческому персоналу Компании. Активы в этой категории классифицируются как краткосрочные активы, если они либо находятся в держании для продажи, либо ожидается их реализация в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

- Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы

Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы – непроизводные финансовые активы, которые либо указываются в данной категории, либо не классифицируются в других категориях. Они входят в состав долгосрочных активов только в том случае, если руководство не намеревается распорядиться инвестициями в течение двенадцати месяцев с отчетной даты.

(2) Признание и оценка

Покупки и продажи финансовых активов по стандартным процедурам признаются в торговую дату, являющуюся датой, в которую Компания принимает обязательство купить или продать актив. Изначально инвестиции признаются по справедливой стоимости плюс транзакционные издержки по всем финансовым активам, не оцениваемым по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, первоначально признаются по справедливой стоимости, а транзакционные издержки относятся в счет прибылей и убытков. Финансовые активы списываются с баланса, когда права на получение поступлений от финансовых активов истекли или были переданы, и Компания по существу передала все риски и выгоды владения. Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы и финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости в составе прибыли или убытка, впоследствии переносятся на будущие периоды по справедливой стоимости. Займы и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

Прибыли или убытки, возникающие при изменении справедливой стоимости в категории «финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков», представляются в прибылях или убытках в периоде, в котором они возникают. Доход в виде дивидендов от финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, когда устанавливается право Компании на получение таких платежей.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Финансовые инструменты (продолжение)

Финансовые активы (продолжение)

(2) Признание и оценка (продолжение)

Справедливая стоимость котированных инвестиций основывается на текущих ценах рыночного предложения. Если рынок финансового актива неактивен (также для ценных бумаг, не внесенных в листинг), Компания устанавливает справедливую стоимость с использованием оценочных методов. Это включает в себя использование недавних сделок, проведенных между независимыми контрагентами, сравнение с другими инструментами, по существу являющимися такими же, а также анализ дисконтированного движения денежных средств, с максимальным использованием рыночных вводных и с наименьшей опорой на вводные данные самого предприятия. Капитальные инвестиции, по которым справедливые стоимости не могут быть достоверно оценены, признаются по себестоимости за вычетом обесценения.

Изменение справедливой стоимости денежных ценных бумаг, номинированных в иностранных валютах и классифицируемых как доступные для продажи, анализируется между курсовыми разницами, возникающими из изменения амортизированной стоимости ценной бумаги, и прочими изменениями в балансовой стоимости ценной бумаги. Курсовая разница в денежных ценных бумагах признается в составе прибылей и убытков, а курсовая разница в неденежных ценных бумагах признается в прочем совокупном доходе. Изменение справедливой стоимости денежных и неденежных ценных бумаг, классифицируемых как доступные для продажи, признается в прочем совокупном доходе.

Когда ценные бумаги, классифицируемые как доступные для продажи, продаются или обесцениваются, накопленные корректировки справедливой стоимости, признанные в прочем совокупном доходе, включаются в состав прибылей и убытков в качестве прибылей и убытков по финансовым активам, доступным для продажи.

Процентная ставка на имеющиеся в наличии для продажи ценные бумаги, рассчитанная с применением метода эффективной процентной ставки, признается в составе прибылей и убытков. Дивиденды по долевым финансовым инструментам, доступным для продажи, признаются в составе прибылей и убытков в момент возникновения у Компании права на получение выплат.

На каждую отчетную дату Компания оценивает, имеется ли объективное свидетельство того, что финансовый актив или группа финансовых активов обесценена. В случае долевого ценной бумаги, классифицированной как доступные для продажи, существенное или продолжительное снижение справедливой стоимости ниже себестоимости рассматривается как индикатор того, что ценные бумаги обесценены. Если существует любое подобное доказательство в отношении имеющихся в наличии для продажи финансовых активов, кумулятивный убыток, который измеряется как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью, за вычетом убытка от обесценения такого финансового актива, ранее признанного в составе прибылей и убытков, удаляется из капитала и признается в составе прибылей и убытков.

Для финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, если в последующий период сумма убытка от обесценения уменьшается, и это уменьшение может быть справедливо отнесено к событию, произошедшему после признания обесценения, ранее признанный убыток от обесценения сторнируется в составе прибылей и убытков в пределах, в которых балансовая стоимость инвестиции на дату изменения обесценения не превышает размер, который имела бы амортизированная стоимость, если бы обесценение не было бы признано.

В отношении имеющихся в наличии для продажи долевого ценных бумаг, убытки от обесценения, ранее признанные в составе прибылей и убытков, не изменяются в составе прибылей и убытков. Любое увеличение справедливой стоимости, следующее за убытком от обесценения, признается в прочем совокупном доходе и аккумулируется в разделе резерва переоценки инвестиций. В отношении имеющихся в наличии для продажи долговых ценных бумаг, убытки от обесценения впоследствии сторнируются в составе прибылей и убытков, если увеличение справедливой стоимости инвестиций может быть объективно отнесено на событие, происходящее после признания убытка от обесценения.

Денежные средства и их эквиваленты

Для цели отчета о движении денежных средств, денежные средства и их эквиваленты состоят из денежных средств в банке и в кассе.

Акционерный капитал

Обыкновенные доли участия классифицируются как капитал. Разница между справедливой стоимостью вознаграждения, полученного Компанией, и номинальной стоимостью выпущенного акционерного капитала переводится в раздел премии по акциям.

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

3. Управление финансовыми рисками

Факторы финансового риска

Компания подвержена риску процентной ставки, кредитному риску, риску ликвидности и риску управления капиталом, возникающим из финансовых инструментов, которыми она владеет. Принципы управления рисками, применяемые Компанией для управления этими рисками, приведены ниже:

3.1 Риск процентной ставки

Риск процентной ставки является риском того, что стоимость финансовых инструментов будет колебаться по причине изменения рыночных процентных ставок. Займы, выданные по изменяемым ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по поступлениям денежных средств. Займы, выданные по фиксированным ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по справедливой стоимости. Руководство Компании на постоянной основе отслеживает колебания процентных ставок и действует соответствующим образом.

По состоянию на отчетную дату структура процентного портфеля выглядит следующим образом:

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Инструменты с фиксированной ставкой		
Финансовые активы	170 957 460	214 914 959
Финансовые обязательства	(82 592 684)	(106 957 536)
	88 364 776	107 957 423

3.2 Кредитный риск

Кредитный риск возникает в случае, если невыполнение контрагентами своих обязательств может привести к уменьшению суммы будущих поступлений денежных средств от финансовых активов, имеющихся в распоряжении по состоянию на отчетную дату.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет максимальную подверженность кредитному риску. По состоянию на отчетную дату максимальная подверженность кредитному риску была следующей:

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Торговая и прочая дебиторская задолженность	557 836	535 888
Денежные средства в банке	3 367	846
	561 203	536 734

3.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности является риском, возникающим в случае, если сроки платежей по активам и обязательствам не совпадают. Несовпадающая позиция потенциально увеличивает прибыльность, но может также усилить риск убытков. Компания имеет внутренние процедуры, нацеленные на минимизацию таких убытков, как поддержание наличия достаточных денежных средств и иных высоколиквидных краткосрочных активов, а также наличие адекватной суммы предоставленных кредитных линий.

В следующей таблице приводятся сроки исполнения Компанией обязательств. Таблица составлена на основе недисконтированного движения денежных средств по финансовым обязательствам, основываясь на самой ранней дате, в которую Компания должна будет осуществлять выплаты. Таблица включает в себя как процентные выплаты, так и погашение основного тела долга.

31 декабря 2015 г.

	Балансовые суммы долл. США	Движение денежных средств в соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 2 лет долл. США	От 2 до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Займы от связанных компаний	82 592 684	89 966 262	-	-	89 966 262	-	-
	82 592 684	89 966 262	-	-	89 966 262	-	-

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

3. Управление финансовыми рисками (продолжение)

3.3 Риск ликвидности (продолжение)

31 декабря 2014 г.

	Балансовые суммы долл. США	Движение денежных средств в соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 2 лет долл. США	От 2 до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Торговая и прочая кредиторская задолженность	4 783 941	4 783 941	4 783 941	-	-	-	-
Займы от связанных компаний	106 957 536	127 840 845	-	-	-	127 840 845	-
	111 741 477	132 624 786	4 783 941	-	-	127 840 845	-

3.4 Риск управления капиталом

Компания управляет своим капиталом для обеспечения нормальной деятельности на постоянной основе, при этом обеспечивая максимальную доходность для акционеров путем оптимизации соотношения между долгами и капиталом. Общая стратегия Компании с прошлого года не менялась.

Оценка справедливой стоимости

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств Компании приблизительно равна их балансовой стоимости на отчетную дату.

Справедливая стоимость финансовых инструментов, торгуемых на активных рынках, таких, как публично торгуемые торговые и имеющиеся в наличии для продажи ценные бумаги, основывается на котируемой рыночной цене по состоянию на отчетную дату. Котируемой рыночной ценой, использованной для финансовых активов, находящихся в держании Компании, является текущая цена предложения. Соответствующей котируемой рыночной ценой финансовых обязательств является текущая цена спроса.

Справедливая стоимость финансовых инструментов, не торгуемых на активном рынке, определяется путем применения оценочных методов. Компания использует ряд методов, таких, как расчетный дисконтированный поток денежных средств, и делает допущения, основывающиеся на рыночных условиях, существующих на отчетную дату.

4. Важные учетные оценки и суждения

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует применения определенных важных учетных оценок, а также требует, чтобы руководство применяло свои суждения в процессе применения учетной политики Компании. Также, требуется использование допущений, затрагивающих отчетные суммы активов и обязательств, и раскрытие условных активов и обязательств по состоянию на дату финансовой отчетности и отчетных сумм доходов и расходов в течение отчетного периода. Хотя эти расчеты и основываются на знании руководством текущих событий и действий, фактические результаты, в конечном итоге, могут отличаться от этих оценок.

Оценки и суждения оцениваются постоянно и основываются на историческом опыте и иных факторах, включая ожидание будущих событий, которые считаются обоснованными в соответствующих обстоятельствах.

Оценки и суждения, имеющие значительный риск проведения существенных поправок балансовых сумм активов и обязательств в течение последующего финансового года обсуждаются ниже:

- **Резерв безнадежных и сомнительных долгов**

Компания оценивает свою торговую и прочую дебиторскую задолженность на предмет доказательства возможности ее возвратности. Такое доказательство включает в себя историю платежей клиента и общее финансовое положение клиента. Если имеются указания на невозвратность, то подлежащая возврату сумма оценивается, и создается резерв безнадежных и сомнительных долгов. Сумма резерва вносится из состава прибылей и убытков. Кредитный риск рассматривается на постоянной основе, а методология и допущения, используемые для оценки резерва, регулярно пересматриваются и корректируются соответствующим образом.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

4. Важные учетные оценки и суждения (продолжение)

- Подходный налог**

Для определения резерва по подоходному налогу необходимы существенные суждения. Они представляют собой операции и расчеты, по которым окончательное определение налога в ходе обычной деятельности является неопределенным. Компания признает обязательства по ожидаемым вопросам налогового аудита, основываясь на оценках того, будут ли причитаться дополнительные налоги. Когда окончательный налоговый результат по этим вопросам отличается от первоначально зафиксированных сумм, такие разницы оказывают воздействие на резервы подоходного налога и отложенного налога в периоде, в котором такое определение делается.

- Справедливая стоимость финансовых активов**

Справедливая стоимость финансовых инструментов, не торгуемых на активном рынке, определяется путем применения оценочных методов. Компания применяет свои суждения для подбора комплекса методов и выносит суждения, которые базируются главным образом на рыночных условиях, существующих на каждую отчетную дату. Справедливая стоимость имеющихся в наличии для продажи финансовых активов оценена на основе справедливой стоимости этих отдельных активов.

- Обесценение имеющихся в наличии для продажи финансовых активов**

Для определения тех случаев, когда инвестиция не является обесцениваемой временно, Компания следует указаниям МСФО (IAS) 39. Это определение требует существенного суждения. Делая такое суждение, Компания среди прочих факторов оценивает длительность и предел, в которых справедливая стоимость инвестиции меньше ее себестоимости, а также финансовое здоровье и ближайшие перспективы деятельности объекта инвестиций, включая такие факторы, как показатели по отрасли и сектору, изменения в технологии, а также операционное движение денежных средств и движение денежных средств по финансированию.

5. Оценка справедливой стоимости

В нижеприведенной таблице путем применения метода оценки анализируются активы и обязательства, отражаемые по справедливой стоимости. Различающиеся уровни определены следующим образом:

- Уровень 1 - назначенные цены (нескорректированные) по идентичным активам или обязательствам на активных рынках.
- Уровень 2 - исходные данные, не являющиеся назначенными ценами, включенными в уровень 1, которые отслеживаются по активу или обязательству, как непосредственно (например, цены), так и косвенно (например, производные от цен).
- Уровень 3 - исходные данные по активу или обязательству, которые не основываются на наблюдаемых рыночных данных (ненаблюдаемые данные).

31 декабря 2015 г.

Активы, оцениваемые по справедливой стоимости

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков

	Уровень 1 долл. США	Уровень 2 долл. США	Уровень 3 долл. США	Итого долл. США
	170 954 093	-	-	170 954 093

Итого

170 954 093 **170 954 093**

31 декабря 2014 г.

Активы, оцениваемые по справедливой стоимости

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков

	214 914 113	-	-	214 914 113
Итого	214 914 113	-	-	214 914 113

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

5. Оценка справедливой стоимости (продолжение)

Методы оценки

Инвестиции, котирующиеся на фондовой бирже

Справедливые стоимости инвестиций, торгуемых на активных ликвидных рынках, определяются с учетом котируемых рыночных цен. Эти инвестиции включены в Уровень 1 иерархии.

6. Выручка

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Купонный доход	7 014 789	14 375 578
Чистая прибыль от операций с финансовыми инструментами	6 214 832	-
Чистый убыток, полученный от торговли иностранными валютами	-	(4 569 027)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов через прибыль или убыток	-	40 904 047
Комиссия за успешный результат по инвестиционному портфелю	-	(214 914)
	13 229 621	50 495 684

7. Прочие расходы

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Обесценение - дебиторская задолженность	5 647	-
	5 647	-

8. Операционный (убыток)/прибыль

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Операционный (убыток)/прибыль указывается после начисления следующих позиций:		
Вознаграждение аудиторов за обязательный аудит финансовой отчетности	2 460	2 733
Вознаграждение аудиторов - предыдущие годы	701	2 326

9. Финансовые доходы/расходы

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Курсовая прибыль	23 775 528	62 602 713
Финансовые доходы	23 775 528	62 602 713
Процентные расходы	(8 597 357)	(9 914 437)
Прочие финансовые расходы	(1 580)	(1 505)
Финансовые расходы	(8 598 937)	(9 915 942)
Чистые финансовые доходы	15 176 591	52 686 771

10. Налог

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Налог на доходы юридических лиц - текущий год	13 939	12 746
Начисление за год	13 939	12 746

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

10. Налог (продолжение)

Налог на прибыль Компании до налогообложения отличается от теоретической суммы, которая возникла бы при использовании применимых налоговых ставок, следующим образом:

	2015 г. долл. США (15 312 030)	2014 г. долл. США 103 172 993
(Убыток)/прибыль до налогообложения		
Налог, рассчитываемый по применимым налоговым ставкам	(1 914 004)	12 896 624
Налоговый эффект расходов, не вычитываемых для целей налогообложения	5 763 809	31 074
Налоговый эффект поправок и доходов, не подлежащих налогообложению	(3 837 133)	(12 916 111)
10-процентное дополнительное удержание	1 267	1 159
Начисление налога	13 939	12 746

Ставка налога на доходы юридических лиц составляет 12,5%.

При определенных условиях к процентным доходам может применяться сбор на оборону по ставке 30%. В таких случаях этот процент освобождается от налога на доходы юридических лиц. В определенных случаях, дивиденды, получаемые из-за границы, могут облагаться сбором на оборону в размере 20% за 2012 и 2013 г. налоговые годы и 17% за 2014 г. и далее.

11. Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы

	2015 г. долл. США 200 000 000	2014 г. долл. США 200 000 000
Остаток на 1 января		
Остаток на 31 декабря	200 000 000	200 000 000

Компания владеет 15-процентной долей участия в компании «Павелецкая Саппорт Сервисиз Лтд.» /Paveletskaya Support Services Ltd/, зарегистрированной на Каймановых Островах.

12. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	2015 г. долл. США 530 300	2014 г. долл. США 535 888
Торговая дебиторская задолженность		
Депозиты и авансы	1 025	1 491
Прочая дебиторская задолженность	27 536	-
	558 861	537 379

Справедливая стоимость торговой и прочей дебиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

Подверженность Компании кредитному риску и обесценению в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности раскрывается в примечании 3 к финансовой отчетности.

13. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков

	2015 г. долл. США 214 914 113	2014 г. долл. США -
Остаток на 1 января		
Добавления	-	174 010 066
Изменение в справедливой стоимости	(43 163 097)	40 904 047
Купоны полученные	(7 811 712)	-
Купоны начисленные	7 014 789	-
Остаток на 31 декабря	170 954 093	214 914 113

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Год, завершившийся 31 декабря 2014 г.

13. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков (продолжение)

Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представляют собой рыночные ценные бумаги и оцениваются по рыночной стоимости на момент окончания рабочего дня 31 декабря путем использования котированных цен предложения биржи. Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, классифицируются как краткосрочные активы, поскольку ожидается, что они будут реализованы в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

В отчете о движении денежных средств финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, представлены в разделе операционной деятельности как компонент изменений оборотного капитала. В отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе изменения справедливой стоимости финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, учитываются в операционном доходе.

14. Акционерный капитал

	2015 г. Количество акций	2015 г. долл. США	2014 г. Количество акций	2014 г. долл. США
Объявленные к выпуску				
Обыкновенные акции по 1 евро каждая	10 000	13 043	10 000	13 043
Выпущенные и полностью оплаченные				
Остаток на 1 января	10 000	13 043	10 000	13 043
Остаток на 31 декабря	10 000	13 043	10 000	13 043

15. Займы

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Долгосрочные займы		
Займы от связанных компаний (Примечание 18.1)	82 592 684	106 957 536
Сроки погашения долгосрочных займов:		
	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
От одного года до двух лет	82 592 684	-
От двух до пяти лет	-	106 957 536
	82 592 684	106 957 536

16. Торговая и прочая кредиторская задолженность

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Начисления	541 378	3 826
Прочие кредиторы	-	4 783 941
	541 378	4 787 767

Справедливая стоимость торговой и прочей кредиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

17. Краткосрочные налоговые обязательства

	2015 г. долл. США	2014 г. долл. США
Налог на доходы юридических лиц	13 939	12 746
	13 939	12 746

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

31 декабря 2015 г.

18. Операции и остатки по связанным сторонам

Компания контролируется компанией «КОНСУСЕРВ ЛТД» /CONSUSERVE LTD/, зарегистрированной в Белизе, которая владеет 100% акций Компании.

Со связанными сторонами были проведены нижеследующие сделки:

18.1 Займы от связанных компаний (Примечание 15)

Связанная сторона	2015 г.	2014 г.
	долл. США	долл. США
	82 592 684	106 957 536

На заем, полученный от связанной стороны, начисляются проценты по ставке 8,85% годовых, и он подлежит погашению 12 января 2017 г. Проценты, начисленные за год, составили 8 597 357 долл. США.

19. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Компания не имела условных обязательств.

20. Забалансовые обязательства

В марте 2014 г. Компания заключила соглашение, по которому она выступает в качестве гаранта по облигациям, выпущенным ООО «Арчер Финанс», зарегистрированным в Российской Федерации. Размер гарантии предоставленной Компанией составляет 5 900 000 000 российских рублей. Как считает руководство, на дату подписания настоящей финансовой отчетности ответственность у Компании по этим соглашениям не возникала.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Компания не имела иных капитальных или прочих обязательств по предоставлению средств.

21. События после отчетного периода

После отчетного периода не происходили никакие иные существенные события, которые могли бы повлиять на понимание финансовой отчетности.

Заключение независимого аудитора приведено на страницах 3 и 4

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
31 декабря 2015 г.