

УТВЕРЖДЕН
Решением единственного участника
ООО «Прайм Финанс»
(решение №6/н от «27» апреля 2017 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Прайм Финанс»
ЗА 2016 ГОД

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование Общества: **Общество с ограниченной ответственностью "Прайм Финанс"**

Сокращенное фирменное наименование Общества: **ООО "Прайм Финанс"**

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РФД (при создании).

ООО «РФД» переименовано на основании Решения единственного участника от 30.01.2013 года.

ОГРН: **1087746508178**

Дата регистрации Общества: **14.04.2008 года**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по городу Москве**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7706687807**

Контактные данные Общества:

Место нахождения Общества: **Российская Федерация, 107023, Москва, ул. Электрозаводская, дом 27, стр. 8**

Адрес для направления Обществу почтовой корреспонденции (в случае его наличия): **Российская Федерация, 107023, Москва, ул. Электрозаводская, дом 27, стр. 8**

Телефон: **+ 7 499 638 2739**

Факс: **нет**

Адрес электронной почты: **primefinance.bonds13@gmail.com**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об Обществе, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: **<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33227>, <http://prime-finance.msk.ru/>**

Специальное подразделение Общества (третьего лица) по работе с участниками и инвесторами Общества: **отсутствует.**

Уставный капитал Общества: **5 000 000 (пять миллионов) рублей.**

Информация о крупных участниках Общества, владеющих более 5 процентами долей в уставном капитале Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Глория» - 100% (ЗАО "Глория" 06.03.2017 реорганизовано в форме преобразования в ООО), юридическое лицо, место нахождения: Российская Федерация, 107023, г. Москва, ул. Электрозаводская, д. 27, стр.7, офис 020, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 06 марта 2017 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1177746219716.

Сведения о банковских счетах Общества

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Банк «ФК Открытие»**

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: **7706092528**

место нахождения: **Российская Федерация, 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 2, стр. 4**

номер счета (руб.): **40701810100000000495**

тип счета: **расчетный**

БИК: **044525985**

номер корреспондентского счета: **30101810300000000985**

Информация об аудиторе Общества:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Юнивеж»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Юнивеж»**

Место нахождения: **117218, г. Москва, ул. Большая Черемушкинская, д.26 кор.3, оф.222**

ОГРН: **1117746909532**

ИНН: **7727765372**

номер телефона и факса: **8 (903) 001-05-94**

адрес электронной почты: **info@univeige.ru**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: **член некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата»**

Финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества: **2016 год**

Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, в отношении которой аудитором проводилась независимая проверка:

- **финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год, окончившийся 31 декабря 2016 года (далее – МСФО)**

- **бухгалтерская отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – РСБУ).**

Филиалы и представительства Общества: Общество не имеет филиалов и представительств.

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Общество было создано 14 апреля 2008 года.

Целью создания Общества является осуществление самостоятельной хозяйственной деятельности и извлечение прибыли.

Общество осуществляет следующие виды деятельности (выполняет работы, оказывает услуги):

- Финансовое посредничество, связанное с размещением финансовых средств;
 - Капиталовложения в ценные бумаги, в том числе капиталовложения в акции, облигации, векселя, ценные бумаги доверительных паевых фондов и т.п.;
 - Деятельность дилеров, включающая операции с ценными бумагами, осуществляемые за собственный счет;
 - Капиталовложения в собственность, осуществляемые в том числе за счет других финансовых посредников;
 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
- Миссия Общества Уставом не определена, иная информация отсутствует.

Планы будущей деятельности Общества

Общество создано для целей привлечения денежных средств с рынка капитала. Основные планы будущей деятельности Общества связаны с привлечением финансовых ресурсов и получения определенной прибыли от данных операций. Указанная деятельность является источником будущих доходов Общества.

Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, отсутствуют. Изменение основной деятельности не планируется.

2.1. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Общества

2.1.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Общества

Основная деятельность Общества заключается в осуществлении функций финансового посредника на рынке капитала (преимущественно долгового).

По мнению Общества, основными факторами, влияющими на состояние отрасли, являются:

- уровень процентных ставок и уровень их волатильности;
- состав инвесторов на рынке ценных бумаг; в частности, преобладание банков в качестве основных инвесторов в облигации влияет на увеличение волатильности процентных ставок;
- чувствительность процентных ставок к объему ликвидности в банковской системе;
- существенная зависимость курса национальной валюты от цен на нефть в связи с высокой зависимостью экономики России от цен на энергоносители, что в свою очередь оказывает влияние на стоимость и доходности инструментов рынка ценных бумаг;
- денежно-кредитная политика и инструменты рефинансирования Банка России.

Общество оценивает результаты своей деятельности, как удовлетворительные. Деятельность Общества является прибыльной по итогам каждого завершаемого финансового года. По мнению Общества, результаты его деятельности в целом соответствуют тенденциям отрасли. Причинами полученных результатов является эффективная организация деятельности. Общество планирует развивать данную деятельность, в том числе путем выхода на публичный долговой рынок с целью привлечения средств.

2.1.2. Конкуренты Общества

Общество не имеет прямых конкурентов на российском фондовом рынке. Косвенно Общество может сталкиваться с конкуренцией со стороны других компаний, занимающихся привлечением внешних источников финансирования на фондовом рынке. В то же время, следует отметить, что такая конкуренция носит весьма условный характер, так как Общество самостоятельно определяет время, сроки и объемы привлечения финансовых ресурсов на фондовом рынке и, в случае необходимости, может временно отказаться от таких планов.

Привлекая финансовые ресурсы с российского рынка капиталов, Общество фактически составляет конкуренцию всем иным компаниям – эмитентам облигаций и иных долговых ценных бумаг, привлекающим средства для собственного пользования или для нужд иных компаний. Вместе с тем, деятельность Общества по привлечению денежных средств в незначительной степени ограничивает деятельность иных компаний в этом направлении. Учитывая данный факт, а также неоднозначность определения общего объема финансовых ресурсов на российском фондовом рынке, за которые ведется конкуренция между российскими компаниями – заемщиками, выделение конкретных компаний-конкурентов, а также их доли в данном сегменте рынка, не корректно.

В отношении иных видов деятельности Общества, определенных в Уставе, информация о конкурентах не приводится, учитывая, что Общество не осуществлял указанной деятельности и не имеет четких прогнозов и планов в данном направлении.

3. ОТЧЕТ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. Показатели финансово-экономической деятельности Общества

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность Общества, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2016
Производительность труда, руб./чел.	873 021
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	1328
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	1
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	277
Уровень просроченной задолженности, %	-

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-п.

3.2. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация об общей сумме заемных средств Общества с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам.

Наименование показателя	31.12.2016
Общая сумма заемных средств Общества, тыс. руб.	22 677 703
Просроченная задолженность по заемным средствам, тыс. руб.	0

Структура заемных средств Общества за последний заверченный финансовый год.

Наименование показателя	Значение показателя, тыс.руб. (2016 год)
Долгосрочные заемные средства	21 750 000
в том числе:	
Кредиты	
займы, за исключением облигационных	
облигационные займы	21 750 000
Краткосрочные заемные средства	927 703
в том числе:	
Кредиты	
займы, за исключением облигационных	
облигационные займы, НКД	927 703
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Информация об общей сумме кредиторской задолженности Общества:

Наименование показателя	31.12.2016
Общая сумма кредиторской задолженности Общества, тыс. руб.	120
Просроченная кредиторская задолженность, руб.	0

Структура кредиторской задолженности Общества за последний завершённый финансовый год:

Наименование показателя	Значение показателя, руб. (2016 г.)
Общий размер кредиторской задолженности	120
из нее просроченная	0
в том числе:	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	6
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	120
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
из нее просроченная	0
прочая	0
из нее просроченная	0

3.3. Кредитная история Общества

Исполнение Обществом обязательств по действовавшим в течение 2016 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 Общества на дату окончания последнего завершённого 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 Общество считает для себя существенными:

1.

Вид и идентификационные признаки обязательства.	
Облигационный заем, Решение о выпуске ценных бумаг 4-01-36424-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.	11 750 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода, руб.	11 750 000 000,00
Срок кредита (займа), лет	Со сроком погашения в 2 912-й день
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	12
Количество процентных (купонных) периодов	16
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	0
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	12.01.2021
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	-
Иные сведения об обязательстве, указываемые Обществом по собственному усмотрению	отсутствуют

2.

Вид и идентификационные признаки обязательства .	
Облигационный заем, Решение о выпуске ценных бумаг 4-01-36424-R. БО-01	
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.	5 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, руб.	5 000 000 000,00
Срок кредита (займа), лет	Со сроком погашения в 3 640-й день
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	13
Количество процентных (купонных) периодов	20
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	0
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	10.11.2025
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	-
Иные сведения об обязательстве, указываемые Обществом по собственному усмотрению	отсутствуют

3.

Вид и идентификационные признаки обязательства .	
Облигационный заем, Решение о выпуске ценных бумаг 4-01-36424-R. БО-02	
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.	5 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, руб.	5 000 000 000,00
Срок кредита (займа), лет	Со сроком погашения в 3 640-й день
Средний размер процентов по кредиту, займу, % годовых	13
Количество процентных (купонных) периодов	20
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	0
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.02.2026
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	-
Иные сведения об обязательстве, указываемые Обществом по собственному усмотрению	отсутствуют

3.4. Обязательства Общества из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств Общества из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым Общество предоставило обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, с учетом ограниченной ответственности Общества по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица.

Наименование показателя	31.12.2016
Общая сумма обязательств Общества из предоставленного им обеспечения, руб.	0
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым Общество предоставило обеспечение, с учетом ограниченной ответственности Общества по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица, руб.	0
В том числе в форме залога или поручительства, руб.	0

Обязательства по предоставлению обеспечений третьим лицам, в том числе в форме залога и

поручительства, отсутствуют.

3.5. Прочие обязательства Общества

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

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

Средняя численность сотрудников за анализируемый период – 3 человека. Показатель демонстрирует высокую производительность это вызвано увеличением объема выручки. Отношение размера задолженности к собственному капиталу оценивает долю используемых заемных финансовых ресурсов и рассчитывается как отношение общей суммы задолженности, включающей текущие обязательства и все виды долгосрочной задолженности и общего собственного капитала Эмитента. Этот коэффициент используется для характеристики зависимости Эмитента от заемного капитала. В 2016 году зависимость Эмитента от заемного капитала велика, но учитывая род деятельности, нужно отметить что, заемный капитал эффективно используется и компания может заставить работать его на увеличение прибыли и покрытия текущих затрат.

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала, иначе говоря - коэффициент капитализации позволяет оценить достаточность у организации источника финансирования своей деятельности в форме собственного капитала. Данный коэффициент позволяет оценить предпринимательский риск. Чем выше значение коэффициента, тем больше компания зависима в своем развитии от заемного капитала, тем ниже финансовая устойчивость. Данный коэффициент имеет устойчивое значение, что характеризует высокую отдачу от вложений.

Дебиторская и кредиторская задолженность являются текущими.

По данным отчетности за 2016 год у Эмитента отсутствовала просроченная задолженность, что свидетельствует о положительной кредитной истории Эмитента, как заемщика.

3.6. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества

Здесь и далее расчет показателей осуществлялся Обществом на основе данных бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

Наименование показателя	2012	2013	2014	2015	2016
Норма чистой прибыли, %	0,00	0,62	0,15	0,14	0,09
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,00	0,05	0,11	0,08	0,12
Рентабельность активов, %	0,1353	0,03	0,02	0,01	0,01
Рентабельность собственного капитала, %	0,1353	36,79	16,91	13,81	13,92
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-п.

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке Общества. За анализируемые периоды с начала размещения облигаций доля прибыли в общей выручки находится на приемлемом уровне.

Показатели рентабельности характеризуют эффективность работы Эмитента - производительность или отдачу финансовых ресурсов. За 2016 год Эмитент получил прибыль, что характеризует деятельность компании как эффективную.

Рентабельность активов – финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Коэффициент показывает способность организации генерировать прибыль, качество управления активами. Рентабельность собственного капитала – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это финансовый показатель, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал.

Рентабельность активов и рентабельность собственного капитала, учитывая род деятельности, по мнению Эмитента, находятся на приемлемом уровне.

Сумма непокрытого убытка на анализируемый период равна нулю, так как по данным бухгалтерского баланса за соответствующий период отражена прибыль.

У Эмитента отсутствуют непокрытые убытки, деятельность Эмитента является прибыльной

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления Общества, привели к убыткам/прибыли Общества, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 5 заверших финансовых лет:

Причинами, которые привели к прибыли по итогам с 2012 года по 2016 год является наращивание доходов Обществом при эффективном управлении ресурсами.

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

3.7. Ликвидность Общества, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность Общества, за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если Общество осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

Наименование показателя	2012	2013	2014	2015	2016
Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	6 654	8 766	15 210	17 799	20 452
Коэффициент текущей ликвидности	0	1,01	1,02	1,03	1,02
Коэффициент быстрой ликвидности	0	1,01	1,02	1,03	1,02

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-п.

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

Чистый оборотный капитал - разность между оборотными активами предприятия и его краткосрочными обязательствами. Чистый оборотный капитал необходим для поддержания финансовой устойчивости предприятия, поскольку превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами означает, что предприятие не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности. За указанный период изменения данного показателя у Общества имеют тенденцию к росту. Оборотные активы значительно увеличились одновременно с уменьшением краткосрочных обязательств.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств. Нормальное ограничение (КТЛ >1) означает, что денежные средства и предстоящие поступления от текущей деятельности должны покрывать текущие долги.

Коэффициент быстрой ликвидности - это более жесткая оценка ликвидности предприятия. Этот показатель характеризует какую долю текущих краткосрочных обязательств может погасить предприятие, если его положение станет действительно критическим; при этом исходят из предположения, что товарно-материальные запасы вообще не имеют никакой ликвидационной стоимости. Оптимальное значение данного показателя – Кбл = 0,8-1,0.

Коэффициент текущей ликвидности и быстрой ликвидности за 2016 год имеют устойчивое значение. Эмитент не имеет просроченных задолженностей по привлеченным заемным ресурсам, что говорит об эффективном управлении долговой нагрузкой.

Мнения органов управления Общества относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества совпадают.

3.8. Размер и структура капитала и оборотных средств Общества

3.8.1. Размер и структура капитала и оборотных средств Общества

а) размер уставного капитала Общества, а также соответствие размера уставного капитала Общества, приведенного в настоящем пункте, учредительным документам Общества, в рублях:

2012	2013	2014	2015	2016
5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000

б) общая стоимость долей Общества, выкупленных Обществом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких долей от уставного капитала Общества, в рублях/%:

2012	2013	2014	2015	2016
0,00/0	0,00/0	0,00/0	0,00/0	0,00/0

в) размер резервного капитала Общества, формируемого за счет отчислений из прибыли Общества, в рублях

2012	2013	2014	2015	2016
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

г) размер добавочного капитала Общества, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость:

2012	2013	2014	2015	2016
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

д) размер нераспределенной чистой прибыли Общества, тыс. рублей:

2012	2013	2014	2015	2016
1 654	5 526	7 670	9 700	12 077

е) общая сумма капитала Общества (чистые активы Общества), тыс. рублей:

2012	2013	2014	2015	2016
6 654	10526	12 670	14 700	17 077

Структура и размер оборотных средств Общества в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества, тыс. рублей:

Наименование показателя	2012	2013	2014	2015	2016
Дебиторская задолженность	20	630 811	639 532	714 552	947 152
Краткосрочные финансовые вложения	0	0	0	0	0
Денежные средства	6 634	960	1 451	467	1 194
ИТОГО Оборотные активы	6 654	631 771	641 206	715 179	948 442

Структура и размер оборотных средств Общества в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества, %:

Наименование показателя	2012	2013	2014	2015	2016
Дебиторская задолженность	0,3006	99,85	99,74	99,91	99,87
Краткосрочные финансовые вложения	0	0	0	0	0
Денежные средства	99,6994	0,15	0,26	0,09	0,13
ИТОГО Оборотные активы	100	100	100	100	100

Политика Общества по финансированию оборотных средств:

Основным критерием проведения политики в области финансирования оборотных средств Общества является оптимальное соотношение следующих факторов: стоимость ресурсов, оперативность получения средств, срок заимствования, договорные ограничения, требования к обеспечению, возможность досрочного погашения, а также валюта кредита, оперативность получения денежных средств, возможность досрочного погашения задолженности, частное/публичное привлечение средств, вид ставки (плавающая или фиксированная) и прочие менее значимые факторы.

Положительная кредитная история Общества и долгосрочное сотрудничество с контрагентами позволяют Обществу успешно сочетать собственную политику финансирования оборотных средств с возможностью дальнейшего рефинансирования и удешевления заимствований.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:

Политика финансирования оборотных средств Общества может изменяться в зависимости от (I) потребностей в финансировании, (II) конъюнктуры рынка капитала, (III) оптимального соотношения структуры капитала.

На изменение политики по финансированию оборотных средств влияет:

- изменение инвестиционной программы Общества, которая составляется, в том числе, на основании анализа конъюнктуры рынка.
- изменение процентных ставок на заемные финансовые ресурсы как на рынке публичных заимствований, так и банковского кредитования (вероятность появления - высокая);

– сокращение размера собственных средств для пополнения оборотного капитала (вероятность появления – минимальная).

Вероятность изменения политики по финансированию оборотных средств Обществ, в целом, оценивает как низкую.

3.8.2. Финансовые вложения Общества

Перечень финансовых вложений Общества, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец 2016 финансового года:

1. Объект финансового вложения: Договор займа

– Заемщик: Stratola investments ltd

– Размер вложения в денежном выражении: 11 747 460

– Единица измерения: тыс. руб.

– Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: сумма начисленных процентов за пользования за денежными средствами за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 составили 1 397 948 тыс. руб. Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 11,6 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

2. Объект финансового вложения: Договор займа

– Заемщик: Stratola investments ltd

– Размер вложения в денежном выражении: 4 999 441

– Единица измерения: тыс. руб.

– Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: сумма начисленных процентов за пользования за денежными средствами за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 составили 652 427 тыс. руб. Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 13,05 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

3. Объект финансового вложения: Договор займа

– Заемщик: Adagu Holding Limited

– Размер вложения в денежном выражении: 4 999 724

– Единица измерения: тыс. руб.

– Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: сумма начисленных процентов за пользования за денежными средствами за 2016г. составили 567 679 тыс. руб. Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 13,05 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми Общество произвело расчеты, отраженные в настоящем пункте:

Финансовые вложения учитываются Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

3.8.3. Нематериальные активы Общества

Информация о составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за 5 последних завершаемых финансовых лет, если данные сведения не были отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за соответствующий период:

Общество с даты государственной регистрации не имело нематериальных активов.

В случае вноса нематериальных активов в уставный капитал или поступления в безвозмездном порядке раскрывается информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости:

Нематериальные активы не вносились в уставный капитал, а также не были получены безвозмездно.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми Общество представляет информацию о своих нематериальных активах:

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

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

Информация о политике Общества в области научно-технического развития за каждый завершённый финансовый год, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Общества за каждый из отчетных периодов:

Деятельность Общества не связана с необходимостью активного ведения политики в области научно-технического развития. Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Обществом не осуществлялись. У Общества нет научно-технических разработок, поэтому политика в отношении этого аспекта не разрабатывалась.

Общество не ведет деятельности в области научно-технического развития, не производил и не производит затрат на осуществление научно-технической деятельности.

Сведения о создании и получении Обществом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности, об основных направлениях и результатах использования основных для Общества объектов интеллектуальной собственности:

сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец:

Общество не имеет патентов на изобретения, на полезную модель и на промышленный образец;

сведения о государственной регистрации наименования места происхождения товара:

Общество не имеет свидетельств о государственной регистрации наименования места происхождения товара;

сведения о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания:

Общество не имеет зарегистрированных товарных знаков и знаков обслуживания.

Сведения об основных направлениях и результатах использования основных для Общества объектов интеллектуальной собственности:

Объекты интеллектуальной собственности отсутствуют, информация не указывается.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Общества патентов, лицензий на использование товарных знаков:

Факторы риска не указывается, в связи с отсутствием объектов интеллектуальной собственности.

4. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ, А ТАКЖЕ ИНЫХ СДЕЛОК, НА СОВЕРШЕНИЕ КОТОРЫХ В СООТВЕТСТВИИ С УСТАВОМ ОБЩЕСТВА РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ ПОРЯДОК ОДОБРЕНИЯ КРУПНЫХ СДЕЛОК

1.

вид и предмет сделки: **договор займа;**

содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **Заимодавец предоставляет Заемщику Заем в размере до 5 000 000 000, 00 (Пять миллиардов и 00/100) Российских рублей на срок до 31 января 2026 года включительно (далее – «Заем»).** За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета 13,05 (Тринадцать и 05/100) процентов годовых. Сумма Займа и начисленные проценты могут быть возвращены Заемщиком досрочно.

срок исполнения обязательств по сделке: **срок займа - до 31 января 2026 года включительно;**
стороны и выгодоприобретатели по сделке: ООО «Прайм Финанс» (Займодавец), Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью "АДАГУ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД"/ ADAGU HOLDINGS LIMITED / (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;

размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **сумма займа - до 5 000 000 000, 00 (Пять миллиардов и 00/100) Рублей; процентная ставка за пользование денежными средствами в рамках займа составляет 13,05 (Тринадцать и 05/100) процентов годовых; общий размер сделки – 11 496 626 824,73 (одиннадцать миллиардов четыреста девяносто шесть миллионов шестьсот двадцать шесть тысяч восемьсот двадцать четыре и 73/100) Рублей, что на дату одобрения сделки составляет – 95,491 % стоимости активов эмитента;**

стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **по состоянию на 30 сентября 2015 года составила 12 039 477 000 рублей;**

дата совершения сделки (заключения договора): **15 февраля 2016 года;**

сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение об одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если такое решение принято коллегиальным органом управления организации) или указание на то, что такая сделка не одобрялась: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 15 февраля 2016, решение от 15 февраля 2016 № 6/н.**

2.

Вид и предмет сделки: **Дополнительное соглашение № 4 к Договору Займа от «22» июля 2013 г. о продлении срока погашения Займа;**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **продление срока погашения займа:**

«Займодавец предоставляет Заемщику Заем в размере до 11 750 000 000,00 (Одиннадцать миллиардов семьсот пятьдесят миллионов и 00/100) Российских рублей на срок до 10 июля 2021 года включительно (далее – «Заем»).»

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «Прайм Финанс» (Займодавец), Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью "СТРАТОЛА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД" / STRATOLA INVESTMENTS LTD / (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;**

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **сумма займа - до 11 750 000 000,00 (Одиннадцать миллиардов семьсот пятьдесят миллионов и 00/100) Российских рублей; процентная ставка за пользование денежными средствами в рамках займа составляет 13,05 (Тринадцать и 05/100) процентов годовых; общий размер сделки – 11 260 517 788,05 (одиннадцать миллиардов двести шестьдесят миллионов пятьсот семнадцать тысяч семьсот восемьдесят восемь и 05/100) Рублей, что на дату одобрения сделки составляет – 102,95 % стоимости активов эмитента;**

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **по состоянию на 31 марта 2016 года составила 22 350 977 000 рублей;**

Дата совершения сделки (заключения договора): 06 июля 2016 года;

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение об одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если такое решение принято коллегиальным органом управления организации) или указание на то, что такая сделка не одобрялась: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 05 июля 2016 года, решение от 05 июля 2016 № 6/н.**

5. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Указанные сделки в течение данного периода не совершались.

6. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ЗАНИМАЮЩИХ ДОЛЖНОСТЬ (ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕМ ФУНКЦИИ) ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА в 2016 году

Коллегиальный исполнительный орган – не предусмотрен Уставом Общества.

Сведения о лицах, занимавших должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества в 2016 году.

Генеральный директор: Пухова Кристина Аликовна

Год рождения: **1984**

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		
27.09.2014	н/в	ООО «Прайм Финанс»	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале Общества: **0%**.

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ: **отсутствует, Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества: **отсутствует, Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.**

Количество акций дочернего или зависимого общества каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или независимого общества: **отсутствует, Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.**

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: **родственные связи отсутствуют.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики 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.**