

Свидетельство о государственной регистрации № 18807 серии
ЧЛ от 21.05.2001

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный
реестр юридических лиц о юридическом лице, серия 74
№ 002061992, регистрационный номер 1027402910622

ИНН 7451099482, КПП 745301001

Адрес: 454091, город Челябинск, улица Красная, дом 63

Телефоны: (351) 729-85-29 (многоканальный)

E-mail: info@ural-audit.ru

Банковские реквизиты:

Р/с 40702810107110006151 ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» г. Челябинск
К/с 30101810400000000711 БИК 047501711

Лицензия ГТ № 0090704 на проведение работ, связанных с
использованием сведений, составляющих государственную
тайну, выдана Управлением ФСБ Российской Федерации по
Челябинской области, регистрационный номер 2726 от 23
декабря 2016 года, сроком действия до 04 мая 2019 года.

Профессиональная ответственность застрахована в ОАО
«Альфа-Страхование», Южно-Уральский филиал. Страховой
полис № 8191R/756/00178/8 от 10.07.2018 сроком действия с
19.07.2018 по 18.07.2019.

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606078068.
Свидетельство № 9261

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ООО АФ «ВНЕШЭКОНОМАУДИТ»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФОНДОВЫЕ СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ИНИЦИАТИВЫ»**

*As you may
know, I will be in Washington with just a few
on board your vessel in aid of your Band your vessel in aid of your
Sea Stars - My best wishes for a Sea Stars - My best wishes for a
pleasant voyage & happy meeting with Mr. Pinner & your friends
attend and*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Фондовые стратегические инициативы»,
иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» (ОГРН 1127747258210, 115035, г. Москва, Космодамианская наб., дом 52, стр.4, этаж 13), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год (далее – отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской за 2018 год. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Оценка создания резерва под обесценение дебиторской задолженности

Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» имеет существенные остатки дебиторской задолженности. Оценка обесценения дебиторской задолженности осуществляется руководством общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» с применением профессионального суждения и субъективных допущений. Выявление признаков обесценения и определение возмещаемой стоимости происходит с высоким уровнем субъективного суждения, а также использованием различных допущений и анализом многих факторов, каждый из которых может значительно повлиять на величину резерва под обесценение дебиторской задолженности. В связи с присущей оценке резервов неопределенности мы считаем указанную область ключевым вопросом аудита.

Расчет резерва под обесценение дебиторской задолженности производится на основании ее анализа и отражает сумму, достаточную, по мнению руководства, для покрытия произошедших потерь. Резервы рассчитываются на основе индивидуальной оценки активов, подверженных рискам обесценения в отношении финансовых активов, которые являются по отдельности существенными.

Как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание

доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли исходя из недавнего опыта. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Оценка стоимости финансовых вложений

Мы определили этот вопрос как ключевой, в связи со значимостью вложений в финансовые инструменты, а также в связи со сложностью оценки некоторых финансовых инструментов. Текущие финансовые рынки подвержены влиянию различных внешних и внутренних факторов, поэтому оценка финансовых инструментов может значительно повлиять на результаты деятельности и финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы». Финансовые инструменты, не обращающиеся на рынке ценных бумаг, обществом с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» оцениваются по первоначальной стоимости. Оценка обесценения финансовых вложений осуществляется руководством общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» с применением профессионального суждения и субъективных допущений.

Как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Нами была проведена оценка методики определения стоимости финансовых вложений, расчета резерва, на предмет её соответствия требованиям бухгалтерского законодательства. Мы провели выборочную проверку и оценку организационной системы и операционной эффективности средств контроля данных, используемых для расчета обесценения, а также самого расчета обесценения финансовых вложений. Указанные средства контроля включали контроль над выявлением остатков, имеющих признаки обесценения, а также над расчетом резерва. Целью проведения аудиторских процедур в отношении средств контроля было установление их надежности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой Годовой отчет общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы», но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не представляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с отчетом общества с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность аудируемого лица

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в

соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.


Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, ведущий аудитор ООО АФ «ВнешЭкономАудит»  Т. А. Лобко, квалификационный аттестат № 06-000483 (приказ СРО ААС от 16.10.2018 № 112-П), член СРО ААС с 30.12.2016, ОРНЗ 21606092212, Свидетельство № 10106.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ВнешЭкономАудит»,
ОГРН 1027402910622,
454091, г. Челябинск, ул. Красная, дом 63,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606078068.

04 апреля 2019 года.

**ПОЛНЫЙ СОСТАВ
ГODOVOЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФОНДОВЫЕ СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ИНИЦИАТИВЫ»**

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация ООО "Фондовые стратегические инициативы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115035, Москва г, Космодамианская наб, дом № 52, строение 4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
7706786501		
64.99		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	25 000	25 000	25 000
	в том числе:				
	акции		25 000	25 000	25 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	25 000	25 000	25 000
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	280 683	31 657	50 371
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	248 870	945 761	2 000 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49	1	20
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	529 602	977 419	2 050 391
	БАЛАНС	1600	554 602	1 002 419	2 075 391

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	292	173	104
	Итого по разделу III	1300	302	183	114
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	550 603	997 383	2 018 500
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	550 603	997 383	2 018 500
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 905	3 981	56 751
	Кредиторская задолженность	1520	1 792	873	26
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 697	4 854	56 777
	БАЛАНС	1700	554 602	1 002 419	2 075 391



Руководитель

(подпись)

Загороднов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.



Ведущий аудитор

расшифровка

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация ООО "Фондовые стратегические инициативы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
7706786501		
64.99		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(802)	(987)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(802)	(987)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 569	23 604
	Проценты к уплате	2330	(19 748)	(2 181)
	Прочие доходы	2340	2 254 343	1 506 729
	Прочие расходы	2350	(2 240 215)	(1 527 079)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	147	86
	Текущий налог на прибыль	2410	(28)	(17)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	119	69

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	119	69
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(расшифровка подписи)



27 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация ООО "Фондовые стратегические инициативы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2018
7706786501		
64.99		
65	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	-	104	114
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	68	68
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	68	68
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	-	-	173	183
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	119	119
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	119	119
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	-	-	292	302

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	114	68	1	183
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	114	68	1	183
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	104	68	1	173
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	104	68	1	173
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

12

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

Организация ООО "Фондовые стратегические инициативы"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
7706786501		
64.99		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	758	789
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	758	789
Платежи - всего	4120	(710)	(807)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(595)	(784)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(115)	(23)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	48	(18)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	48	(18)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	20
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	49	2
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»
Бухгалтерская (финансовая) отчетность
проверена
Ведущий аудитор *Мон. Лобко Т. В.*
расшифровка

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель

(подпись)

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.



Ведущий аудитор

расшифровка

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	272	272	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
	5311	за 2017 г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
в том числе: акции	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	945 762	-	1 513 538	(2 210 430)	-	-	-	248 870	-
	5315	за 2017 г.	2 000 000	-	411 145	(1 465 384)	-	-	-	945 762	-
в том числе: векселя	5306	за 2018 г.	945 762	-	1 505 548	2 210 430	-	-	-	240 879	-
	5316	за 2017 г.	2 000 000	-	411 145	(1 465 364)	-	-	-	945 762	-
облигации	5307	за 2018 г.	-	-	490	-	-	-	-	490	-
	5317	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займ	5308	за 2018 г.	-	-	7 500	-	-	-	-	7 500	-
	5318	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	970 762	-	1 513 538	(2 210 430)	-	-	-	273 870	-
	5310	за 2017 г.	2 025 000	-	411 145	(1 465 384)	-	-	-	970 762	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

27 февраля 2019 г.

Загороднов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)



Ведущий аудитор

расшифровка

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

27 февраля 2019 г.

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»Бухгалтерская (финансовая) отчетность
проверена

Ведущий аудитор

расшифровка

58

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	31 657	-	249 151	-	(125)	-	-	-	-	-	280 683	-
	5530	за 2017 г.	50 371	-	6 268	-	(13 492)	-	-	-	-	5	31 657	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	136	-	8	-	(44)	-	-	-	-	-	100	-
	5532	за 2017 г.	182	-	5	-	(50)	-	-	-	-	-	136	-
Прочая	5513	за 2018 г.	31 521	-	249 143	-	(81)	-	-	-	-	-	280 583	-
	5533	за 2017 г.	50 190	-	13 254	-	(13 273)	-	-	-	-	1	31 521	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	31 657	-	249 151	-	(125)	-	-	X	X	X	280 683	-
	5520	за 2017 г.	50 371	-	6 268	-	(13 492)	-	-	X	X	X	31 657	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	997 383	1 957 889	-	(2 404 669)	-	-	-	-	550 603
	5571	за 2017 г.	2 018 500	4 394 846	-	(5 415 963)	-	-	-	-	997 383
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	997 383	1 957 889	-	(2 404 669)	-	-	-	-	550 603
	5572	за 2017 г.	2 000 000	4 394 846	-	(5 397 463)	-	-	-	-	997 383
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	18 500	-	-	(18 500)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	4 854	22 754	-	(24 112)	-	-	-	-	3 697
	5580	за 2017 г.	56 777	872	-	(25)	-	-	1	-	4 854
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	200	222	-	(2)	-	-	-	-	420
	5581	за 2017 г.	25	200	-	(25)	-	-	-	-	200
авансы полученные	5562	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	5583	за 2017 г.	1	-	-	(6)	-	-	1	-	8
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	3 982	21 989	-	(24 066)	-	-	-	-	1 905
	5585	за 2017 г.	56 751	45 305	-	(1 06 038)	-	-	-	-	3 982
прочая	5566	за 2018 г.	865	543	-	(36)	-	-	-	-	1 372
	5586	за 2017 г.	25	865	-	(25)	-	-	-	-	865
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018 г.	1 002 237	1 980 643	-	(2 428 781)	-	X	X	X	554 300
	5570	за 2017 г.	2 075 277	4 395 718	-	(5 415 988)	-	X	X	X	1 002 237

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Загороднов Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»
Бухгалтерская (финансовая) отчетность
проверена
Ведущий аудитор Мещеряков Г.А.
расшифровка

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	802	987
Итого по элементам	5660	802	987
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	802	987



Руководитель

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.



7. Оценочные обязательства

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



Руководитель

(подпись)

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»Бухгалтерская (финансовая) отчетность
проверена

Ведущий аудитор

расшифровка

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 000 000	2 000 000	2 000 000
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель Загороднов Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)
27 февраля 2019 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»
Бухгалтерская (финансовая) отчетность
проверена
Ведущий аудитор Лодко Г.А.
расшифровка

9. Государственная помощь

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



Руководитель

Загороднов Дмитрий
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»
Бухгалтерская (финансовая) отчетность
проверена
Ведущий аудитор *Лобко Г. В.*
расшифровка

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Фондовые стратегические инициативы» за 2018 год**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Фондовые стратегические инициативы» зарегистрировано 17.12.2012 г. за основным регистрационным номером № 1127747258210 ИФНС РФ № 46 по г. Москве (свидетельство серия 77 № 015387108). Место нахождения Общества: 115035, г. Москва, Космодамианская набережная, д. 52, стр. 4. Свидетельство о постановке на налоговый учет в ИФНС № 5 по г. Москве от 14.11.2016 г. серия 77 № 017455181.

С 25 мая 2018 года на должность генерального директора Общества назначен Загороднов Дмитрий Владимирович.

Уставный капитал общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей. Участниками Общества являются:

- ООО «Московское агентство ценных бумаг» (ОГРН 1027739661861,
- ИНН 7716105462, место нахождения: 115035, г. Москва, Космодамианская набережная, д. 52, стр. 4) доля составляет 100 %.

Целью создания и основным видом хозяйственной деятельности Общества является финансовое посредничество.

Среднесписочная численность персонала за 2017 год составила 1 человек, за 2018 год составила 1 человек.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Организационно-правовая форма собственности, согласно классификатору ОКОПФ 64- Общество с ограниченной ответственностью, код собственности по классификатору ОКФС 16 – частная собственность.

Бухгалтерский учет в ООО «Фондовые стратегические инициативы» осуществляется генеральным директором.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности ООО «Фондовые стратегические инициативы» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Автоматизированный бухгалтерский учет осуществляется с помощью программного продукта «1С: Предприятие 8.2».

Инвентаризация активов и обязательств Обществом проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Данные бухгалтерской отчетности детализированы с учетом существенности, которая определяется как 5% от общего итога статей баланса или отчета о финансовых результатах.

2.1. Учет доходов и расходов.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

2.2. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

2.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. №126н.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.4. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены и подлежат включению в финансовый результат организации.

2.5. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

2.6. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Событий после отчетной даты в организации не происходило.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 год

3.1. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений отражены:

Долгосрочные финансовые вложения.

Наименование и вид ценной бумаги	Номинальная стоимость ценных бумаг, рублей	Количество ценных бумаг, акций	Общая номинальная стоимость, рублей
Акции обыкновенные именные ОАО «УК» ЕВРОФИНАНСЫ	1 000	25 000	25 000 000

Краткосрочные финансовые вложения.

Вексель	Номинал
Вексель АО «Сканграфикс», срок погашения: по предъявлению, но не ранее 10.05.2019г	70 150 000
Векселя АО «Сканграфикс», срок погашения: по предъявлению, но не ранее 18.05.2019г	74 672 377,54
Векселя АО «Сканграфикс», срок погашения: по предъявлению, но не ранее 05.07.2019г	55 750 000
Векселя АО «Сканграфикс», срок погашения: по предъявлению, но не ранее 01.10.2019г	8 389 895,22
Векселя АО «Сканграфикс», срок погашения: по предъявлению, но не ранее 01.10.2019г	31 917 000,00
ИТОГО	240 879 272,76

В составе финвложений учитывается займ, выданный АО «Сканграфикс» в размере 7 500 000 руб.

3.2 Заемные средства

1. Долгосрочные займы отсутствуют.
2. Краткосрочные займы отсутствуют.
3. Облигации выпущенные:

Облигация	Основная сумма долга, руб.	Купонный доход к уплате, руб.	Срок погашения	Ставка %
Облигация 4-01-36481R от 24.09.2015г.	550 603 000	1 905 086,38	05.10.2020	1,5

3.3 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Расходы по статьям затрат с учетом управленческих расходов:

(тыс. руб.)			
№	Виды затрат	2018 год	2017 год
1	Прочие расходы	802	987
	Итого	802	987

Состав прочих доходов:

(тыс. руб.)

№	Прочие доходы	2018 год.	2017 год
1	НКД по облигациям	2	
2	Проценты по вексям к получению	6565	
3	Доходы по срочным сделкам	14 302	6250
4	Проценты к получению	1	
5	Доходы (расходы), связанные с реализацией векселей	2 240 041	1 500 479
	Итого	2 260 911	1 530 333

Состав прочих расходов:

(тыс. руб.)

№	Прочие расходы	2018 год	2017 год
1	Проценты по займам к уплате		2 181
2	Услуги банков	20	17
3	НКД по облигациям	19 748	26 583
4	Расходы по гос. регистрации выпуска облигаций	1	
5	Расходы по списанию НДС	29	
6	Доходы (расходы), связанные с реализацией векселей	2 240 165	1 500 479
	Итого	2 259 963	1 529 260

4. Оценочные обязательства, условные активы и обязательства

ООО «Фондовые стратегические инициативы» на отчетную дату не имеет существенных условных обязательств с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения.

5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

1. ООО «Московское агентство ценных бумаг» владеет долей 100% в уставном капитале ООО «ФСИ»
2. Загороднов Д.В. – Генеральный Директор ООО «ФСИ»
3. Бунатян Г. З. – Генеральный Директор ООО «Московское агентство ценных бумаг»,

принадлежит к группе лиц

4. АО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ» – принадлежит к группе лиц

5. Ефимов М.В. – Генеральный Директор АО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ», принадлежит к группе лиц

6. Информация по порядку исчисления налога на прибыль

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Условный расход соответствует текущему по налогу на прибыль и составляет 17 тыс. руб.

Генеральный директор



Загороднов Д.В. /

29.03.2019 г.

