

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью

«Арчер Финанс»

Код эмитента: 36438-R

за 3 квартал 2019 г.

Адрес эмитента: 107076, г. Москва, ул. Матросская Тишина, д. 23, строение 1, этаж 4, помещение XXVI, комната 4

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

Генеральный директор

Дата: 13.11.2019

_____ Е.П. Якушев
подпись

Общество с ограниченной ответственностью
«Тройка-Сервис», осуществляющее
бухгалтерское обслуживание ООО «Арчер Финанс»
(в т.ч. функции главного бухгалтера)

на основании Договора 1/18 от 01.03.2018
на бухгалтерское обслуживание

Дата: 13.11.2019

_____ Рыбакова Т.А.
подпись

Контактное лицо: **Якушев Евгений Павлович**

Телефон: **+7 499 638-27-19**

Факс: **отсутствует**

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

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

Оглавление

I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента.....	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	6
1.4. Сведения о консультантах эмитента	6
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	7
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	7
2.2. Рыночная капитализация эмитента	7
2.3. Обязательства эмитента.....	7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	7
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	8
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения.....	9
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	9
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	9
III. Подробная информация об эмитенте	10
3.1. История создания и развитие эмитента.....	10
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	10
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	10
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	10
3.1.4. Контактная информация	10
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	11
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	11
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	11
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	11
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	11
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	12
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	12
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	12
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	13
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	13
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	13
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	13
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	13
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	13
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента ..	13
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	14
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	14
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	14
4.3. Финансовые вложения эмитента	15
4.4. Нематериальные активы эмитента	15
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	16
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	16
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	16

4.8. Конкуренты эмитента	16
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	17
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	17
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	17
5.2.1. Состав совета директоров эмитента	17
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	17
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	17
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	18
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	18
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	18
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	18
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	18
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	18
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность	19
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	19
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	19
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)	19
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	19
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	19
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность ...	20
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	20
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация ...	21
7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.	21
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	24
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	24
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	24
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года	25
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	25
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	26
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	26
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	26
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	26
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	26
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами	

уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	26
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	26
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	26
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	26
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	26
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	26
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	28
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	29
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	29
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	29
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	29
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	29
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	29
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	29
8.8. Иные сведения	29
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	29
Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска.....	30

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

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

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1. Лицо, исполняющее функции генерального директора

ФИО: **Якушев Евгений Павлович**

Год рождения: **1983**

Основное место работы: **ООО «Арчер Финанс»**

Должность: **Генеральный директор**

2. Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Тройка-Сервис»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Тройка-Сервис»**

Место нахождения: **Россия, 109202, город Москва, улица 1-я Фрезерная, дом 2/1, корпус 2, офис 204**

ИНН: **7721726384**

ОГРН: **1117746423013**

Номер телефона и факса: **+ 7 (499)490-46-38**

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

Данное лицо не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Лицо, подписавшее Ежеквартальный отчет от имени Общества с ограниченной ответственностью «Тройка-Сервис» на основании Договора б/н от 01.03.2018 г.

Фамилия, имя, отчество: **Рыбакова Татьяна Анатольевна**

Год рождения: **1958**

Основное место работы: **Общество с ограниченной ответственностью «Тройка-Сервис»**

Должность: **Генеральный директор**

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, 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	2018, 9 мес.	2019, мес.
Производительность труда, руб. / чел.	412 236	412 236
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	1 297,29	-65,03
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	1,00	1,02
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0	-15,34
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

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

Показатели производительности труда за 9 мес. 2019 г. по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года остались на прежнем уровне. 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. Показатель "Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала", являются индикаторами финансовой зависимости Эмитента и показывают, каких средств у Эмитента больше заемных или собственных. 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. Дебиторская и кредиторская задолженность являются текущими.

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

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является акционерным обществом

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2019, 9 мес.
Долгосрочные заемные средства	5 900 680
в том числе	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	680
облигационные займы	5 900 000
Краткосрочные заемные средства	1 237 212
в том числе	

кредиты	0
займы, за исключением облигационных	1 162
облигационные займы, проценты	1 236 050
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2019, 9 мес.
Общий размер кредиторской задолженности	769
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	109
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	660
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
из нее просроченная	0
Прочая	0
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств: **Указанных кредиторов нет**

2.3.2. Кредитная история эмитента

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

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Облигационный заем, Решение о выпуске ценных бумаг 4-01-36438-R	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 900 000 X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 900 000 X 1000
Срок кредита (займа), (дни)	4 732
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	11,14
Количество процентных (купонных)	8

периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	23.03.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

14 февраля 2018 года единственным участником эмитента было принято решение об изменении условий размещения облигаций эмитента:

Увеличен срок погашения Облигаций с 2 912-й (Две тысячи девятьсот двенадцатый) день с даты начала размещения до «23» марта 2027 года (4 732-й) день с даты начала размещения.

Изменено количество купонных периодов: Облигации будут иметь 8 (Восемь) купонных периодов. Длительность купонных периодов с 1 по 7 устанавливается равной 182 (Сто восемьдесят два) дням, длительность 8 купонного периода устанавливается равной 3 458 (Три тысячи четыреста пятьдесят восемь) дням. Датой окончания первого, второго, третьего, четвертого, пятого, шестого, седьмого, восьмого купонного периода является, соответственно, 182-й, 364-й, 546-й, 728-й, 910-й, 1092-й, 1274-й, 4 732-й день с Даты начала размещения Облигаций. Выплата купонного дохода по восьмому купону осуществляется одновременно с выплатой номинальной стоимости Облигаций в 4 732-й день с Даты начала размещения Облигаций;

Величина процентной ставки по купонам 1-6 определена в размере 8,75% процентов годовых, величина процентной ставки по седьмому купону определена в размере 9,25% процентов годовых.

8 купонный период состоит из 2 (Двух) Расчетных периодов. Процентная ставка по 1-му Расчетному периоду 8-го купонного периода – 9,25% годовых. Процентная ставка по 2-му Расчетному периоду 8-го купонного периода – 11,14 % годовых.

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

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

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

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

Дата введения действующих наименований: *Решение единственного участника об изменении наименований принято 26.07.2013 (решение от 26.07.2013 №26/07/13), 09.08.2013 – дата регистрации новой редакции Устава с учетом указанных изменений наименований Эмитента.*

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

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

Предшествующие наименования и организационно-правовые формы Эмитента:

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

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

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

Основания изменения: *полное и сокращенное фирменное наименование были изменены на действующие на последнюю отчетную дату - Общество с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс»/ООО «Арчер Финанс», в соответствии с Решением единственного участника об изменении наименований принятого 26.07.2013 (решение от 26.07.2013 №26/07/13), 09.08.2013 – дата регистрации новой редакции Устава с учетом указанных изменений наименований Эмитента.*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

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

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

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

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

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

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Россия, г. Москва*

Адрес эмитента, указанный в ЕГРЮЛ: *107076, г. Москва, ул. Матросская Тишина, д. 23, строение 1, этаж 4, помещение XXVI, комната 4*

Почтовый адрес эмитента: *107076, г. Москва, ул. Матросская Тишина, д. 23, строение 1, этаж 4, помещение XXVI, комната 4*

Номер телефона: *+7 499 638 2719*

Номер факса: *нет*

Адрес электронной почты: archerfinance.bonds@gmail.com

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика 7723735867

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

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД.: **64.99**

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Наименование показателя	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	412 236	412 236
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Полученные в апреле 2014 г. денежные средства от размещения облигационного займа под 8,75% годовых, были выданы по договору займа под более высокий процент, в связи с этим у Эмитента возникли доходы в виде процентов, доля которых составляет 100% от общего объема выручки.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование статьи затрат	2019, 9 мес.
Сырье и материалы, %	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0
Топливо, %	0
Энергия, %	0
Затраты на оплату труда, %	0
Проценты по кредитам, %	100
Арендная плата, %	0
Отчисления на социальные нужды, %	0
Амортизация основных средств, %	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0

Прочие затраты, %	0
амортизация по нематериальным активам, %	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0
обязательные страховые платежи, %	0
представительские расходы, %	0
иное, %	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	100

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

РСБУ (Российские стандарты бухгалтерского учёта)

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 9 мес. 2019 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент осуществляет свою деятельность на рынке консультационных услуг и оказывает услуги в области использования вычислительной техники и информационных технологий, в области права, бухгалтерского учета, а также на рынке, связанном с финансовым посредничеством.

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

Факторами, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента, являются сильное ухудшение макроэкономической ситуации в экономике России, существенное падение цен на энергоносители. С учетом проводимой государственной политики, по мнению Эмитента, вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) невысока. Возможными действиями Эмитента по уменьшению такого влияния могут быть мониторинг ситуации в экономике, расширение спектра оказываемых услуг в зависимости от потребностей клиентов в сложившихся условиях.

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

У Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:

- ***банковских операций;***
- ***страховой деятельности;***
- ***деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;***
- ***деятельности акционерного инвестиционного фонда;***

- видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;
- иных видов деятельности, имеющих для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение.

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

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

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

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи
Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента
С даты создания эмитента и по дату окончания отчетного квартала основные средства у эмитента отсутствуют.
Эмитент не планирует приобретать основные средства.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, 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 суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	0,06	-15,67
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,06	0,06
Рентабельность активов, %	0	-0,92
Рентабельность собственного капитала, %	5,29	58,86
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке Общества. Показатели рентабельности характеризуют эффективность работы Эмитента - производительность или отдачу финансовых ресурсов. За анализируемые периоды Эмитент получил убыток, что характеризует деятельность компании как неэффективную. 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.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, 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 показателя «чистый оборотный капитал»: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	10 229	-132 396
Коэффициент текущей ликвидности	1,02	0,89
Коэффициент быстрой ликвидности	1,02	0,89

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

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

Чистый оборотный капитал - разность между оборотными активами предприятия и его краткосрочными обязательствами. 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. Оптимальное значение данного показателя – $Кбл = 0,8-1,0$.

Коэффициенты текущей ликвидности и быстрой ликвидности снизились по сравнению с предыдущими периодами.

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 30.09.2019

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: *Договор займа*

Размер вложения в денежном выражении: *5 894 738*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Сумма начисленных процентов за пользования денежными средствами за период с 01.07.2019 по 30.09.2019 составили 138 922 тыс. руб. Проценты по выданному займу начисляются и выплачиваются в размере 9,35 % 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).

Дополнительная информация:

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

-Федеральный закон от 06 Декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

-Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н;

-ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденное приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 10 декабря 2002 г. № 126н.

4.4. Нематериальные активы эмитента

Информация о составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации: *у Эмитента отсутствуют (отсутствовали) нематериальные активы.*

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

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: *Эмитент руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ №14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от*

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

5.2.1. Состав совета директоров эмитента

Не предусмотрен уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: Якушев Евгений Павлович

Год рождения: **1983**

Образование: *среднее*

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		
21.03.2019	по настоящее время	ООО «Арчер Финанс»	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

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

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

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

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

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

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

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

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

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

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

Такие вознаграждения отсутствуют

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.:

1) "Порядок доступа к инсайдерской информации, охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» утвержден решением № 2 Совета директоров ООО «Арчер Финанс» 11.04.2014 года

2) "Перечень Информации, относящейся к инсайдерской информации Общества с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс», утвержден приказом Генерального директора ООО «Арчер Финанс» (приказ № АФ-1 от 31.03.2014 года)

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы.

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала:

Такие вознаграждения отсутствуют

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

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	2019, 9 мес
Среднесписочная численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	182 620
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0

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

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

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 1

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Филокипру, 10 Като Лакатамия, 2322, Никосия, Кунп/Kato Lakatamia, 2322, Nicosia, Cyprus*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *не применимо*

Размер доли в уставном капитале эмитента: *100%*

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

Фамилия, Имя, Отчество: *Мелина Караолия / Melina Karaolia*

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

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

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

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

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) эмитента: *100%*

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

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

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

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

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

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала

эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

С 15.07.2013 по настоящее время единственным участником является

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

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **Филокипру, 10 Като Лакатамия, 2322, Никосия, Кунп/ Kato Lakatamia, 2322, Nicosia, Cyprus**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **не применимо**

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

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 9 мес. 2019
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 104 118
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	1 138
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	1 105 256
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период, на 30.09.2019г.

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

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кунп/Amfitritis 14, 3075 Limassol, Cyprus**ИНН (если применимо): **отсутствует**

Сумма задолженности: **1 104 118 300,65 руб.**

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

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

а) Не указывается в данном отчетном квартале. Была раскрыта в Ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2019 года

б) Не указывается в данном отчетном квартале. Была раскрыта в Ежеквартальном отчете эмитента за 2 квартал 2019 года.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 3 квартал 2019 года составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Бухгалтерский баланс

на 30 сентября 2019 г.

																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		</
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	5 894 738	5 894 738	5 894 738
	Отложенные налоговые активы	1180	28 553	12 400	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 923 291	5 907 137	5 894 738
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 105 256	692 592	141 382
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	476	918	820
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 105 732	693 510	142 202
	БАЛАНС	1600	7 029 023	6 600 647	6 036 940

							Форма 0710001 с.2						
	Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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	1 165		1 165		-					
		Резервный капитал	1360	-		-		-					
		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(110 961)		(46 346)		3 528					
		Итого по разделу III	1300	(109 785)		(45 171)		3 538					
		IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА											
		Заемные средства	1410	5 900 680		5 900 000		5 900 000					
		Отложенные налоговые обязательства	1420	-		-		-					
		Оценочные обязательства	1430	-		-		-					
		Прочие обязательства	1450	-		-		-					
		Итого по разделу IV	1400	5 900 680		5 900 000		5 900 000					
		V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА											
		Заемные средства	1510	1 237 212		745 451		133 163					
		Кредиторская задолженность	1520	769		229		110					
		Доходы будущих периодов	1530	-		-		-					
		Оценочные обязательства	1540	147		138		129					
		Прочие обязательства	1550	-		-		-					
		Итого по разделу V	1500	1 238 128		745 818		133 402					
		БАЛАНС	1700	7 029 023		6 600 647		6 036 940					

Отчет о финансовых результатах														
за Январь - Сентябрь 2019 г.										Коды				
Форма по ОКУД										0710002				
Дата (число, месяц, год)										30	09	2019		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "АРЧЕР ФИНАНС"									по ОКПО		63742079		
Идентификационный номер налогоплательщика									ИНН		7723735867			
Вид экономической деятельности		Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки							по ОКВЭД		64.99			
Организационно-правовая форма / форма собственности														
Общества с ограниченной ответственностью			/ Частная собственность			по ОКОПФ / ОКФС				12300	16			
Единица измерения: в тыс. рублей										по ОКЕИ		384		

Форма 0710002 с.2				
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2019 г.	За Январь - Сентябрь 2018 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	(64 615)	263
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

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

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

объеме продаж

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

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

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

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

Дополнительная информация:

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

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

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

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

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

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

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

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала за 2018 и 9 месяца 2019 года не было

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Указанных организаций нет

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанных сделок не совершалось

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

У эмитента отсутствует кредитный рейтинг

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

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

1.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением, со сроком погашения 23 марта 2027 года, размещаемые по открытой подписке.</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	<i>4-01-36438-R от 20.03.2014</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>Банк России</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>5 900 000</i>

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.	5 900 000 000
Состояние ценных бумаг выпуска	Находятся в обращении
Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг	10.04.2014
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	16
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	29.03.2022
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33589 , http://archerfinance.msk.ru
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/, Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitrititis 14, 3075 Limassol, Cyprus), ОГРН: не применимо, ИНН: отсутствует
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	5 900 000 000
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<p>- обязательства по погашению Облигаций (выплате номинальной стоимости) при погашении облигаций в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, владельцам Облигаций (в том числе при предъявлении требования владельца Облигаций о выплате номинальной стоимости в связи с наступлением дефолта по выплате купонного дохода по Облигациям, в порядке, предусмотренном п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг);</p> <p>- обязательства по приобретению Облигаций по требованию владельцев или по усмотрению Эмитента. В данном случае Поручитель отвечает по обязательствам в пределах цены приобретения Облигаций в размере не более номинальной стоимости Облигаций, т.е. в общей сумме не более 5 900 000 000 Пять миллиардов девятьсот миллионов) рублей.</p> <p>Поручитель не отвечает перед владельцами за обязательства Эмитента по выплате купонного дохода. Вместе с этим, Поручитель отвечает за выплату номинальной стоимости в случае, если Эмитент допустил дефолт по выплате купонного дохода, и владелец Облигаций предъявил соответствующее требование о выплате номинальной стоимости в порядке, предусмотренном п. 9.7. Решения о выпуске ценных</p>

	<i>бумаг.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/, Амфитритис 14, 3075 Лимассол, Кипр (Amfitritis 14, 3075 Limassol, Cyprus), ОГРН: не применимо, ИНН: отсутствует</i>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<i>4-01-36438-R от 20.03.2014</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>5 900 000 000</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>- обязательства по погашению Облигаций (выплате номинальной стоимости) при погашении облигаций в сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, владельцам Облигаций (в том числе при предъявлении требования владельца Облигаций о выплате номинальной стоимости в связи с наступлением дефолта по выплате купонного дохода по Облигациям, в порядке, предусмотренном п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг); - обязательства по приобретению Облигаций по требованию владельцев или по усмотрению Эмитента. В данном случае Поручитель отвечает по обязательствам в пределах цены приобретения Облигаций в размере не более номинальной стоимости Облигаций, т.е. в общей сумме не более 5 900 000 000 (Пять миллиардов девятьсот</i>

	<p>миллионов) рублей.</p> <p><i>Поручитель не отвечает перед владельцами за обязательства Эмитента по выплате купонного дохода. Вместе с этим, Поручитель отвечает за выплату номинальной стоимости в случае, если Эмитент допустил дефолт по выплате купонного дохода, и владелец Облигаций предъявил соответствующее требование о выплате номинальной стоимости в порядке, предусмотренном п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг.</i></p>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

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

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

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием

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

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.8. Иные сведения

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

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

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

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.4. Сведения о консультантах поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Отсутствуют

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

Компания осуществляет ведение финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с правом Кипра и Международными стандартами финансовой отчетности. Сведения о результатах финансово-хозяйственной деятельности Поручителя приводятся в соответствии с данными финансовой (бухгалтерской) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за 2015 и 2016 годы, полученными эмитентом от Поручителя.

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: долл. США/чел

Наименование показателя	2015 год	2016
Производительность труда, долл. США/чел.	-	-
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,29	0,35
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,22	-
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	-0,08	12,23
Уровень просроченной задолженности, %	-	-

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

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

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

Показатели рассчитаны по данным отчетности, составленной по состоянию на 31.12.2016.

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

Показатели отношения размера задолженности к собственному капиталу, отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала являются индикаторами финансовой зависимости. На 31.12.2016 в связи с минимальным объемом обязательств при существенном размере собственного капитала показатель составил 0,35 Показатель отношения размера задолженности к собственному капиталу стремится к нулю в связи с минимальным объемом обязательств при существенном размере собственного капитала. Показатель отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала составляет отсутствует в связи с отсутствием долгосрочной кредиторской задолженности.

Значение показателя покрытия долгов текущими доходами (прибылью) свидетельствует о покрытии

обязательств Поручителя прибылью и составляет 12,23.

Просроченная задолженность у Поручителя отсутствует.

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

2.2. Рыночная капитализация поручителя

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

2.3. Обязательства поручителя

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

Наименование показателя	2015 год	2016
Общая сумма заемных средств, долл. США	82 592 684	99 305 189
В том числе общая сумма просроченной задолженности по заемным средствам, долл. США	0	0

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

Наименование показателя	2015 год	2016
Общая сумма кредиторской задолженности, долл. США	541 378	373 362
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности, долл. США	0	0

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

Доллары США

Наименование показателя	2015 год	2016
Общий размер кредиторской задолженности	541 378	373 362
из нее просроченная	0	0
в том числе:		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0	0
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	541 378	373 362
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	0
из нее просроченная	0	0
прочая	0	0
из нее просроченная	0	0

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

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за последний заверченный отчётный период (на 31.12.2016):

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

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Арчер Финанс»

Место нахождения 107076, г. Москва, ул. Матросская Тишина, д. 23, строение 1, этаж 4, помещение XXVI, комната 4

ИНН: 7723735867

ОГРН: 1097746687830

Сумма задолженности: 99 305 189 долларов США

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

Кредитор, является аффилированным лицом Поручителя: нет

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: отсутствует

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: отсутствует

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Поручителя: отсутствует

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих аффилированному лицу: отсутствует

2.3.2. Кредитная история поручителя

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

Кредитор/ займодавец	Вид обяз-ва	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обяз-ва по договору	Валюта обяз-ва (RUB,USD, EUR)	Остаток зад-ти на 01.01.2017	Процентная ставка
Общество с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс»	Займ	08/04/14	17/03/22	5 900 000 000	RUB	6 023 545 088	9,35%

2.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам

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

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

2.3.4. Прочие обязательства поручителя

Соглашения поручителя, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой)

отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии поручителя, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах: такие соглашения отсутствуют

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном периоде не происходили

III. Подробная информация о поручителе

3.1. История создания и развитие поручителя

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя

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

Сокращенное фирменное наименование поручителя: не предусмотрено

Дата введения действующих наименований: 11.07.2013

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

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

В течение времени существования Поручителя его фирменное наименование не изменялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя

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

Сведения о государственной регистрации Поручителя:

Регистрационный номер: 323518

Дата регистрации: 11.07.2013

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

3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

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

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

Номер телефона: + 357 25 37 01 37

Номер факса: +357 25 37 01 38

Адрес электронной почты: agatha@katsislaw.com

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

Отсутствует

3.1.6. Филиалы и представительства поручителя

Филиалы и представительства у Поручителя отсутствуют.

3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

3.2.1. Отраслевая принадлежность поручителя

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

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) поручителя за каждый завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период.

Вид хозяйственной деятельности: инвестиционно-финансовая деятельность

Наименование показателя	За 2015 год	2016
Объём выручки от продаж (объём продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, долл. США*	6 214 832	11 347 976
Доля объёма выручки от продаж (объёма продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объёме выручки от продаж (объёме продаж) поручителя, %	100	100

* выручка от продаж у Поручителя отсутствует, в качестве выручки (объём продаж) используется показатель «доход» согласно Отчету о совокупном доходе в соответствии с финансовой отчетностью поручителя по состоянию на 31.12.2016 г.

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

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

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

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

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

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

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя

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

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

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

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

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя

Основные рынки, на которых поручитель осуществляет свою деятельность:

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

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

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

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

У Поручителя отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:

банковских операций;

страховой деятельности;

деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;

деятельности акционерного инвестиционного фонда;

видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;

иных видов деятельности, имеющих для Поручителя существенное финансово-хозяйственное значение.

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

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

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей

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

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

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

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

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

3.3. Планы будущей деятельности поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

и ассоциациях

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

3.6.1. Основные средства

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

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

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

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

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

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

Наименование показателя	Методика расчета в соответствии с МСФО	На 31.12.2015	На 31.12.2016
Норма чистой прибыли, %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Доход}) \times 100$	-246,6	1,31
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Доход / Средняя величина активов	0,02	0,03
Рентабельность активов, %	$((\text{Чистая прибыль} + \text{Проценты уплаченные} \times (1 - (\text{налог на прибыль} / \text{прибыль до уплаты налогов}))) / \text{Средняя величина активов}) \times 100$	-1,71	2,29
Рентабельность собственного капитала, %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Средняя величина собственного капитала}) \times 100$	-1,29	0,01
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, долл. США	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года	-15 325 969	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	$(\text{Сумма непокрытого убытка на отчетную дату} / \text{Средняя величина активов}) \times 100$	-0,97	-

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

Показатели рассчитаны за отчетный период по состоянию на 31.12.2016.

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

Таким образом, норма чистой прибыли составляет 1,31%.

Коэффициент оборачиваемости активов - финансовый показатель интенсивности использования организацией всей совокупности имеющихся активов. На 31.12.2016 показатель составил 0,03.

Рентабельность активов – финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Коэффициент показывает способность организации генерировать прибыль, качество управления активами. Рентабельность активов на 31.12.2016 составила 2,29%.

Рентабельность собственного капитала – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это финансовый показатель, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал. Рентабельность собственного капитала на 31.12.2016 составила 0,01%.

Изменение финансовых показателей на 31.12.2016 по сравнению с показателями на 31.12.2015 обусловлено спецификой инвестиционной деятельности.

По мнению Поручителя, указанные показатели находятся на приемлемом уровне.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления поручителя, привели к убыткам/прибыли поручителя, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности: Причинами, которые привели к прибыли за рассматриваемый отчетный период (по состоянию на 31.12.2016), является получение дохода от операций с финансовыми инструментами.

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

4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

Наименование показателя	Методика расчета в соответствии с МСФО	На 31.12.2015	На 31.12.2016
Чистый оборотный капитал, долл. США	Оборотные активы - Текущие обязательства	170 961 004	88 517 435
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Текущие обязательства	308,8	1,89
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Легкорезализуемые ценные бумаги + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	361,17	2,05

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

Показатели ликвидности характеризуют способность Поручителя выполнять свои краткосрочные обязательства.

Чистый оборотный капитал показывает, какая доля оборотных активов финансируется за счет собственного оборотного капитала компании. На 31.12.2016 размер чистого оборотного капитала составлял 88 517 435 долларов США.

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

Коэффициент текущей ликвидности составляет 1,89.

Коэффициент быстрой ликвидности составляет 2,05.

4.3. Финансовые вложения поручителя

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Перечень финансовых вложений поручителя, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода (31.12.2016):

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги:

Вид ценных бумаг: акции обыкновенные

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

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

ИНН: не применимо

ОГРН: не применимо

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: не применимо

Дата государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг: не применимо

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

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 15

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

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

Балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя: нет

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

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

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

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

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

4.4. Нематериальные активы поручителя

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

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

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Персональный состав органов управления поручителя:

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

Руководство Компанией осуществляет единственный директор.

Директор:

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

Год рождения: 1979

Сведения об образовании: высшее

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	по настоящее время	Katsis LLC, Cyprus	Консультант - корпоративный администратор
30.08.2016	по настоящее время	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/	Директор

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому из органов управления поручителя (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления поручителя) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления поручителя, являющихся (являвшихся) работниками поручителя, в том числе

работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены поручителем в течение последнего завершённого финансового года и последнего квартала: у Поручителя отсутствуют органы управления, которым выплачивалось вознаграждение.

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

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

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) поручителя: учредительными и внутренними документами Поручителя не предусмотрено наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, в том числе:

информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) поручителя, его функциях, персональном и количественном составе: учредительными и внутренними документами Поручителя не предусмотрено наличие комитета по аудиту.

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) поручителя по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя), его задачах и функциях: учредительными и внутренними документами Поручителя не предусмотрено наличие структурного подразделения (подразделений) Поручителя по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.

информация о наличии у поручителя отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях: учредительными и внутренними документами Поручителя не предусмотрено наличие отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита.

Указываются сведения о политике поручителя в области управления рисками и внутреннего контроля, а также о наличии внутреннего документа поручителя, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: у Поручителя отсутствует политика в области управления рисками и внутреннего контроля, а также внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

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

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

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

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

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

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

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

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2016
Средняя численность работников, чел.	1	1
Доля работников поручителя, имеющих высшее профессиональное образование, %	100%	100%
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, евро	0	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период, евро	0	0

Изменение численности отсутствовало.

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

Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Поручителя не создавался.

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

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

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

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

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя

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

Общее количество участников поручителя: 1

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

Общее количество номинальных держателей акций поручителя: нет

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

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

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

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

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

Полное фирменное наименование: «Консусерв Лтд.» / Consuserve Ltd.

Сокращенное фирменное наименование: не предусмотрено

Место нахождения: 60 Маркет Сквер, а/я 364, Белиз сити, Белиз/60 Market Square, P.O. Box 364, Belize City, Belize/

ИНН: не применимо

ОГРН: не применимо

Размер доли в уставном капитале поручителя: 100%

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: 100%

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

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

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

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

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

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

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

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя

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

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

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

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций. Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников поручителя, проведенном за заверченный финансовый год и последний отчетный период, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний: такие списки не составлялись.

С момента создания до 31.03.2015 единственным акционером (участником) являлась компания «ФОЛИБЕРГ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД»/ FOLIBERG HOLDINGS LIMITED.

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

С 30.08.2016 по настоящее время единственным акционером (участником) является компания «Консусерв Лтд.» /Consuserve Ltd. (информация по нему указана в п. 6.2. настоящего Приложения).

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

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

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

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

Данные о дебиторской задолженности приведены в соответствии с финансовой отчетностью Поручителя в соответствии с МСФО, составленной по состоянию на 31.12.2015 и 31.12.2016.

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

Доллары США

Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2016
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	558 861	3 957 262
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0	0
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	-

в том числе просроченная	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-
в том числе просроченная	-	-
Общий размер дебиторской задолженности	558 861	3 957 262
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	-	-

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

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2016.

Полное фирменное наименование: Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «РОБЕСТ ИНТЕРНЕЙШНЛ ЛИМИТЕД» /ROBEST INTERNATIONAL LIMITED

Сокращенное фирменное наименование: не предусмотрено

Место нахождения: Кассия Корт, Офис 716, Маркет Стрит, Камана Бэй, Гранд Кайман KY1-9006, Каймановы Острова / Cassia Court, Suite 716, 10 Market Street, Camana Bay, Grand Cayman KY1-9006, Cayman Islands

ИНН: не применимо

ОГРН: не применимо

Сумма дебиторской задолженности: 3 900 000 долларов США

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

Дебитор не является аффилированным лицом Поручителя.

Доля участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: нет

Доля принадлежащих Поручителю обыкновенных акций коммерческой организации: отсутствует

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Поручителя: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя: отсутствует

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

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

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

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами: Финансовая отчетность Поручителя за 2016 год прилагается.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) Поручителя за 2017 и 2018 год не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

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

б) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами: не раскрывается

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

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

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

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

Поручитель не составлял годовую и промежуточную консолидированную финансовую отчетность в

соответствии с МСФО либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, поскольку у Поручителя отсутствуют основания для составления такой отчетности (дочерние и зависимые общества и иные организации, в которых участвует Поручитель).

7.4. Сведения об учетной политике поручителя

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8.1. Дополнительные сведения о поручителе

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя

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

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

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

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя

Изменений размера уставного капитала за 2018 и 9 мес. 2019 года не происходило

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Такие организации отсутствуют

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

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

Указанных сделок не совершалось

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя

Категория акций (обыкновенные, привилегированные): обыкновенные акции

Номинальная стоимость каждой акции: 1 евро

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

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

Количество объявленных акций: нет

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

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

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

Кипр, государственный регистрационный номер выпуска не присваивался. Дата первичного выпуска акций 11.07.2013, дата дополнительной эмиссии акций 12.07.2013.

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

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

- право на участие в общем собрании акционеров (участников) с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- право на получение объявленных дивидендов;
- право на получение части имущества Поручителя в натуральном или денежном выражении в случае его ликвидации.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Не выпускались

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

Не выпускались

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

Облигаций с обеспечением поручитель не размещал.

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

Поручитель не размещал облигации с ипотечным покрытием

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

Поручитель не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

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

Поручитель самостоятельно осуществляет учет прав на выпущенные им акции.

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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

Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.

8.8. Иные сведения

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

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

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

Поручитель не является эмитентом российских депозитарных расписок

«СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД»
/SVENNER VENTURES LIMITED/

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
Год, завершившийся 31 декабря 2016г.

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

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРОЧИЕ ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА
Совет директоров: Димостенис Георгиу (назначен 30 августа 2016г.)
Хомерос Хризанту (подал в отставку 30 августа 2016г.)

Секретарь Компании: Агатоники Георгиу (назначен 30 августа 2016г.)

Независимые аудиторы: «БДО Лтд» /BDO Ltd/
Дипломированные присяжные бухгалтеры (Кипр)
и зарегистрированные аудиторы
236 Строволу Авеню
п/и 2048 Строволос
Никосия, Кипр

Зарегистрированный офис: Амфитритис, 14,
3075, Лимассол,
Кипр

Банк: РКБ Банк Лтд
/RCB Bank Ltd/

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
1



Тел. +357 22495707
Факс +357 22495717
nicosia@bdo.com.cy

236 Строволос Авеню
2048 Строволос
а/я 25277, 1308 г. Никосия
Кипр
www.bdo.com.cy

Заклучение независимого аудитора
Участникам компании «Свеннер Венчерс Лимитед»

Заклучение по аудиту финансовой отчетности

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности компании «Свеннер Венчерс Лимитед» /SVENNER VENTURES LIMITED/ (далее – «Компания»), прилагаемой на страницах 4-18, которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016г., а также отчеты о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечания к финансовой отчетности, включая обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность дает достоверное и объективное представление о финансовом положении Компании по состоянию на 31 декабря 2016г., а также о ее финансовых показателях и движении денежных средств за год, завершившийся в эту дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом, а также в соответствии с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно этим стандартам подробнее рассматривается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Компании в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), а также с кипрскими требованиями к этике, имеющими отношение к нашей аудиторской проверке финансовой отчетности, и мы соблюдали иные этические обязанности согласно этим требованиям и по Кодексу СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность Совета директоров за финансовую отчетность

Совет директоров несет ответственность за подготовку финансовой отчетности, которая дает достоверное и беспристрастное представление в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113, а также за такую систему внутреннего контроля, которую Совет директоров считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности Совет директоров несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывную деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывной деятельности, за исключением случаев, когда Совет директоров намеревается ликвидировать Компанию или приостановить деятельность, или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за контроль процесса подготовки финансовой отчетности.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

«БДО Лтд» /BDO Ltd/, кипрская компания с ограниченной ответственностью, является участником компании «БДО Интернешнл Лимитед» /BDO International Limited/, британской компании с ответственностью, ограниченной гарантией, и входит в международную сеть БДО, состоящую из независимых аудиторских фирм.

«БДО Лтд» /BDO Ltd/, /зарегистрирована на Кипре за регистрационным номером HE166556. Список директоров и их профессиональных квалификаций может быть получен в нашем зарегистрированном офисе.

2



Ответственность Аудитора за аудиторскую проверку финансовой отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность в целом не содержит существенных искажений, являющихся результатом недобросовестных действий или ошибок, и в предоставлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудиторская проверка, проведенная в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок, и они считаются существенными, если обоснованно можно предположить, что они, в отдельности или в совокупности, могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основании этой финансовой отчетности.

При проведении аудита и в соответствии с МСА, в ходе всей аудиторской проверки мы используем профессиональные суждения и профессиональный скептицизм. Мы также:

Выявляем и оцениваем риски существенных искажений финансовой отчетности, являющихся результатом недобросовестных действий или ошибок, разрабатываем и проводим аудиторские процедуры, в ответ на эти риски, а также получаем аудиторские доказательства, достаточные и надлежащие, для того чтобы служить основанием выражения нашего мнения. Риск того, что существенное искажение не будет выявлено в результате недобросовестных действий, выше, чем в случае ошибки, поскольку недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искажения сведений или нарушение системы внутреннего контроля.

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 Компании.

Оцениваем адекватность используемых принципов бухгалтерского учета, а также обоснованность учетных оценок и их раскрытия, сделанных Советом директоров.

Делаем вывод об адекватности применения Советом директоров бухгалтерского учета на основе непрерывности деятельности и, основываясь на полученных аудиторских доказательствах, делаем вывод о том, имеет ли место существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу, что существенная неопределенность существует, мы в своем аудиторском заключении должны указать на соответствующее раскрытие информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации неприемлемо, должны модифицировать наше мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных по состоянию на дату нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия возможно могут привести к неспособности Компании продолжать непрерывно свою деятельность.

Проводим оценку предоставления отчетности в целом, ее структуры и содержание в целом, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе

операции и события таким образом, чтобы обеспечить их правдивое и беспристрастное представление. Мы осуществляем взаимодействие с Советом директоров в отношении, среди прочих вопросов, планируемых объемов и сроков аудиторской проверки и существенных результатов аудита, включая существенные недостатки внутреннего контроля, которые мы выявляем в ходе нашей аудиторской проверки.

Прочие вопросы

Настоящее заключение, включая мнение, было подготовлено только для участников Компании как органа в соответствии с Разделом 69 Закона об аудиторах 2017 года, и ни для какой иной цели. Предоставляя настоящее мнение, мы не принимаем и не берем на себя никакой ответственности в отношении любой иной цели или перед любым иным лицом, которое может ознакомиться с настоящим заключением.

-подпись-

Теренс Кили

Дипломированный присяжный бухгалтер и

зарегистрированный аудитор

за и по поручению компании «БДО Лтд» /BDO

Ltd/,

Дипломированные присяжные бухгалтеры (Кипр)

и

зарегистрированные аудиторы

Никосия, Кипр,

11 сентября 2017г.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии Теренсом Кили.

Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельстве чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 11 сентября 2017 года.

ХР. ХРИСТОДУЛУ

Удостоверяющий чиновник, Никосия – Кипр

- подпись -

3

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

Никосия - КИПР

- подпись -

Дата: 18 сентября 2017г.

Региональный чиновник Никосии

С.ТЗИОНИ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: С.ТЗИОНИ

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 18 сентября 2017г.

7. В. ИОАННУ

8. Ник МЮОП №: 202532/17

9. Печать/штамп

10. Подпись: - подпись -

Постоянный Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

Год, завершившийся 31 декабря 2016г.

	Прим.	2016г. долл. США	2015 г. долл. США
Выручка	6	19 400 317	13 229 621
Прибыль/(убыток) от переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		5 602 833	(43 163 097)
Административные расходы		(293 600)	(549 498)
Прочие расходы	7	-	(5 647)
Операционная прибыль/(убыток)		24 709 550	(30 488 621)
Финансовые доходы	8	-	23 775 528
Финансовые расходы	8	(24 549 040)	(8 598 937)
Прибыль/(убыток) до налогообложения		160 510	(15 312 030)
Налог	9	(11 395)	(13 939)
Чистая прибыль/(убыток) за год		149 115	(15 325 969)
Прочий совокупный доход		-	-
Итого совокупный доход за год		149 115	(15 325 969)

Примечания на страницах 8-19 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

31 декабря 2016г.

	Прим.	2016г. долл. США	2015г. долл. США
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы	10	000	200 000 000 0000
			200 000 000 0000
			000
Краткосрочные активы			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	11	3 957 262	558 861
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	12	184 246 589	170 954 093
Денежные средства в банке и в кассе		3 530	3 367
		188 207 381	171 516 321
Итого активы		388 207 381	371 516 321
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	13	13 043	13 043
Эмиссионный доход		199 988 239	199 988 239
Нераспределенная прибыль		88 516 153	88 367 038
Итого капитал		288 517 435	288 368 320
Долгосрочные обязательства			
Займы полученные	14	-	82 592 684
		-	82 592 684
Краткосрочные обязательства			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15	373 362	541 378
Займы полученные	14	99 305 189	-
Краткосрочные налоговые обязательства	16	11 395	13 939
		99 689 946	555 317
Итого обязательства		99 689 946	83 148 001
Итого капитал и обязательства		388 207 381	371 516 321

11 сентября 2016г. Совет директоров компании «СВЕННЕР ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД» /SVENNER VENTURES LIMITED/ утвердил к выпуску настоящую финансовую отчетность.

-подпись-

Димостенис Георгиу

Директор

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии Димостенисом Георгиу.

Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 11 сентября 2017 года.

ХР. ХРИСТОДУЛУ

Удостоверяющий чиновник, Никосия – Кипр

- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Примечания на страницах 8-19 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

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

Никосия - КИПР

- подпись -

Дата: 18 сентября 2017г.

Региональный чиновник Никосии

С.ТЗИОНИ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: С.ТЗИОНИ

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 18 сентября 2017г.

7. В. ИОАННУ

8. Ник МЮОП №: 202531/17

9. Печать/штамп

10. Подпись: - подпись -

Постоянный Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Год, завершившийся 31 декабря 2016г.

	Акционерный капитал долл. США	Эмиссионный доход долл. США	Нераспределенная прибыль долл. США	Итого долл. США
Остаток на 1 января 2015г.	13 043	199 988 239	103 693 007	303 694 289
Совокупный доход				
Чистый убыток за год	-	-	(15 325 969)	(15 325 969)
Остаток на 31 декабря 2015г./1 января 2016г.	13 043	199 988 239	88 367 038	288 368 320
Совокупный доход				
Чистая прибыль за год	-	-	149 115	149 115
Остаток на 31 декабря 2015 г.	13 043	199 988 239	88 516 153	288 517 435

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

Примечания на страницах 8-19 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год, завершившийся 31 декабря 2016г.

	2016г.	2015г.
Прим	долл. США	долл. США
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Прибыль/(убыток) до налогообложения	160 510	(15 312 030)
Корректировка на:		
Чистый эффект от курсовой разницы	16 643 681	(24 454 378)
Прибыль/(убыток) от переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(5 240 155)	43 163 097
Процентные доходы	6 (8 052 341)	(7 014 789)
Процентные расходы	8 7 987 235	8 597 357
	11 498 930	4 979 257
Изменения в оборотном капитале		
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	(3 398 401)	(21 482)
Уменьшение торговой и прочей кредиторской задолженности	(168 016)	(4 246 389)
Денежный поток по операционной деятельности	7 932 513	711 386
Налоги уплаченные	(13 052)	(10 576)
Чистый денежный поток по операционной деятельности	7 919 461	700 810
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Купонный доход полученный	-	7 811 712
Чистый денежный поток по инвестиционной деятельности	-	7 811 712
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Погашение займов полученных	(7 919 298)	(8 510 001)
Чистый денежный поток по финансовой деятельности	(7 919 298)	(8 510 001)
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах	163	2 521
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3 367	846
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3 530	3 367

Примечания на страницах 8-19 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

1. Регистрация и основная деятельность

Страна регистрации

«Свеннер Венчерс Лимитед» /Svenner Ventures Limited/ («Компания») была зарегистрирована на Кипре 11 июля 2013 г. как частная компания с ограниченной ответственностью в соответствии с Законом о компаниях Кипра, Гл. 113. Ее зарегистрированный офис находится по адресу: Амфитритис, 14, 3075, Лимассол, Кипр.

Основная деятельность и характер операций/сделок Компании.

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, а также в оказании финансовых услуг и торговле финансовыми инструментами.

2. Существенные принципы учетной политики

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

Основа для подготовки

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

На дату утверждения к выпуску финансовой отчетности все Международные стандарты финансовой отчетности, выпущенные Советом по международным стандартам финансовой отчетности (СМСФО), действующие на 1 января 2016г. и имеющие отношение к Компании, были приняты ЕС в рамках процедуры утверждения, установленной Европейской Комиссией.

Принятие новых и пересмотренных МСФО

В текущем году Компания приняла все новые и пересмотренные Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО), имеющие отношение к ее деятельности и действующие для финансовых периодов, начинающихся с 1 января 2016г. Принятие этих стандартов не оказало существенного воздействия на учетную политику Компании.

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

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

8

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Признание дохода

Доходы, полученные Компанией, признаются на следующей основе:

Прибыль от инвестиций в ценные бумаги

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

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

Разница между справедливой стоимостью инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по состоянию на 31 декабря 2016г. и средней ценой издержек представляет собой нереализованные прибыли и убытки, и включается в состав прибылей и убытков за период, в котором она возникла. Нереализованные прибыли и убытки в связи с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, включаются в капитал. В случае продажи или обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, корректировка накопленной справедливой стоимости включается в состав прибылей и убытков в качестве прибыли или убытка по справедливой стоимости по инвестициям, с учетом любых сумм, списанных или начисленных в счет прибылей или убытков за предыдущие периоды.

Процентные доходы

Процентные доходы признаются на временной основе, с применением метода эффективной процентной ставки.

Финансовые доходы

Процентные доходы признаются на временной основе, с применением эффективного метода.

Финансовые расходы

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

Пересчет иностранных валют

(1) Функциональная валюта и валюта представления

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

(2) Операции и остатки по счетам

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

Налог

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

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

9

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Финансовые инструменты

Финансовые активы и финансовые обязательства признаются в отчете о финансовом положении Компании, когда Компания становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Торговая дебиторская задолженность

Торговая дебиторская задолженность оценивается при первоначальном признании по справедливой стоимости, а впоследствии - по амортизированной стоимости методом эффективной процентной ставки. Соответствующие резервы на расчетные невозвратные суммы признаются в составе прибыли или убытка при наличии объективного доказательства обесценения актива. Признаваемый резерв оценивается как разница между балансовой стоимостью актива и приведенной стоимостью расчетных будущих денежных потоков, дисконтируемых по эффективной процентной ставке, рассчитанной при первоначальном признании.

Финансовые активы

(1) Классификация

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

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Эта категория имеет две подкатегории: финансовые активы, предназначенные для торговли, и активы, оцениваемые по справедливой стоимости с отражением переоценки через прибыли или убытки. Финансовый актив классифицируется как предназначенный для торговли, если он приобретен главным образом для продажи в краткосрочном периоде. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки, это активы, которые управляются, и их доходность оценивается на основе справедливой стоимости в соответствии с документированной инвестиционной стратегией Компании. Информация по этим финансовым активам предоставляется внутри Компании на основе справедливой стоимости ключевому управленческому персоналу Компании. Активы в этой категории классифицируются как краткосрочные активы, если они либо предназначены для торговли, либо ожидается их реализация в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

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

(2) Признание и оценка

Покупки и продажи финансовых активов по стандартным процедурам признаются в дату совершения сделки, являющуюся датой, в которую Компания принимает обязательство купить или продать актив. Первоначально инвестиции признаются по справедливой стоимости плюс транзакционные издержки по всем финансовым активам, не отраженным по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, первоначально признаются по справедливой стоимости, а транзакционные издержки относятся в счет прибылей и убытков.

Финансовые активы списываются с баланса, когда права на получение поступлений от финансовых активов истекли или были переданы, и Компания по существу передала все риски и выгоды владения. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи и финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, впоследствии переносятся на будущие периоды по справедливой стоимости. Займы и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

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

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

10

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Финансовые инструменты (продолжение)

Финансовые активы (продолжение)

(2) Признание и оценка (продолжение)

Справедливая стоимость котируемых инвестиций основывается на текущих ценах рыночного предложения. Если рынок финансового актива неактивен (также для ценных бумаг, не внесенных в листинг), Компания устанавливает справедливую стоимость с использованием метода стоимостной оценки. Это включает в себя использование информации о недавних сделках, проведенных между независимыми сторонами, сравнение с другими инструментами, по существу являющимися такими же, а также с использованием модели дисконтированных денежных средств, с максимальным использованием рыночных вводных и с наименьшим использованием вводных данных самого предприятия. Инвестиции в капитал, по которым справедливые стоимости не могут быть достоверно оценены, признаются по первоначальной стоимости за вычетом обесценения.

Изменение справедливой стоимости монетарных активов, деноминированных в иностранных валютах и классифицируемых как имеющиеся в наличии для продажи, анализируется между курсовыми разницами, возникающими из изменения амортизированной стоимости ценной бумаги, и прочими изменениями в балансовой стоимости ценной бумаги. Курсовая разница монетарных активов признается в составе прибылей и убытков, а курсовая разница неденежных активов признается в прочем совокупном доходе. Изменение справедливой стоимости монетарных и неденежных активов, классифицируемых как имеющиеся в наличии для продажи, признается в прочем совокупном доходе.

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

Процентная ставка на имеющиеся в наличии для продажи ценные бумаги, рассчитанная с применением метода эффективной процентной ставки, признается в составе прибылей и убытков. Дивиденды по долевым финансовым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибылей и убытков

в момент возникновения у Компании права на получение выплат.

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

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

В отношении имеющихся в наличии для продажи долевого ценного бумага, убытки от обесценения, ранее признанные в составе прибылей и убытков, не изменяются в составе прибылей и убытков. Любое увеличение справедливой стоимости, следующее за убытком от обесценения, признается в прочем совокупном доходе и аккумулируется в разделе резерва переоценки инвестиций. В отношении имеющихся в наличии для продажи долговых ценного бумага, убытки от обесценения впоследствии восстанавливаются в составе прибылей и убытков, если увеличение справедливой стоимости инвестиций может быть объективно отнесено к событию, происходящему после признания убытка от обесценения.

Денежные средства и их эквиваленты

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

Займы полученные

Первоначально займы учитываются при получении поступлений без учета комиссии. Займы отражаются по амортизированной стоимости. Разница между полученными средствами (за вычетом возможных издержек) и стоимостью погашения признается в составе прибылей и убытков за период займов путем применения метода эффективной процентной ставки.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

11

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Прекращение признания финансовых активов и обязательств

Финансовые активы

Признание финансового актива (или, в соответствующем случае, часть финансового актива или часть группы аналогичных финансовых активов) прекращается, когда:

истек срок действия прав на получение денежных средств от актива;

Компания сохраняет за собой право получать денежные средства по активу, но приняла на себя обязательство полностью их выплачивать без существенной задержки третьей стороне по договоренности о транзитной передаче; или

Компания передала свои права на получение денежных средств от актива и либо (а) передала по существу все риски и выгоды от актива, либо (б) не передала, и не сохранила за собой по существу все риски и выгоды от актива, а передала контроль над активом.

Финансовые обязательства

Прекращение признания финансового обязательства происходит тогда, когда обязательство исполнено, аннулировано или истекло.

Когда существующее финансовое обязательство замещается другим от того же кредитора на существенно отличающихся условиях, или, когда условия существующего обязательства изменяются существенным образом, такое замещение или изменение рассматривается как прекращение признания первоначального обязательства и признание нового обязательства, а разница соответствующих балансовых стоимостей отражается в прибыли или убытке.

Акционерный капитал

Обыкновенные акции классифицируются как капитал. Разница между справедливой стоимостью вознаграждения, полученного Компанией, и номинальной стоимостью выпущенного акционерного капитала отражается в статье эмиссионного дохода.

3. Управление финансовыми рисками

Факторы финансового риска

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

3.1 Риск процентной ставки

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

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

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Инструменты с фиксированной ставкой		
Финансовые активы	184 250 119	170 957 460
Финансовые обязательства	(99 305 189)	(82 592 684)
	<u>84 944 930</u>	<u>88 364 776</u>

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

3. Управление финансовыми рисками (продолжение)

3.2 Кредитный риск

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

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

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Торговая и прочая дебиторская задолженность	3 956 194	557 836
Денежные средства в банке	3 530	3 367
	<u>3 959 724</u>	<u>561 203</u>

3.3 Риск ликвидности

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

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

31 декабря 2016г.		Движение денежных средств в соответствии с договором					
Балансовые суммы	до 3 месяцев	от 3 до 12 месяцев	от 1 года до 2 лет	от 2 до 5 лет	Более 5 лет		
долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США
Займы от связанных компаний	99 305 189	99 564 384	99 564 384	-	-	-	-
	<u>99 305 189</u>	<u>99 564 384</u>	<u>99 564 384</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

31 декабря 2015г.		Движение денежных средств в соответствии с договором					
Балансовые суммы	до 3 месяцев	от 3 до 12 месяцев	от 1 года до 2 лет	от 2 до 5 лет	Более 5 лет		
долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США	долл. США
Займы от связанных компаний	82 592 684	89 966 262	-	-	89 966 262	-	-
	<u>82 592 684</u>	<u>89 966 262</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>89 966 262</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3.4 Риск управления капиталом

Капитал представляет собой акционерный капитал и эмиссионный доход.

Компания управляет своим капиталом для обеспечения непрерывной деятельности, при этом обеспечивая

максимальную доходность для акционеров путем оптимизации соотношения между долгами и капиталом. Общая стратегия Компании с прошлого года не менялась.

Оценка справедливой стоимости

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

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

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

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

13

4. Важные учетные оценки и суждения

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

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

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

Резерв безнадежных и сомнительных долгов

Компания оценивает свою торговую и прочую дебиторскую задолженность на предмет доказательства возможности ее возвратности. Такое доказательство включает в себя историю платежей клиента и общее финансовое положение клиента. Если имеются указания на невозвратность, то подлежащая возврату сумма оценивается, и создается резерв по безнадежным и сомнительным долгам. Сумма резерва отражается в прибылях и убытках. Кредитный риск рассматривается на постоянной основе, а методология и допущения, используемые для оценки резерва, регулярно пересматриваются и корректируются соответствующим образом.

Налог на прибыль

Для определения резерва по налогу на прибыль необходимы существенные суждения. В процессе ведения обычной деятельности могут возникать операции и расчеты, по которым точный налоговый расчет сложно определить. Компания признает предполагаемую задолженность по налоговому аудиту, анализируя вероятность возможных налоговых доначислений. Если в конце концов налоговые последствия таких операций оказались отличными от первоначальных предположений, то в том периоде, когда такие проявились, будут требоваться изменения по расчету налога на прибыль и налогового резерва.

Справедливая стоимость финансовых активов

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

Обесценение финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи

Компания руководствуется МСФО (IAS) 39, для определения того, является ли временным обесценение инвестиции. Данное определение требует значимого суждения. Во время вынесения такого суждения Компания оценивает, среди прочих факторов, продолжительность и степень, в пределах которых справедливая стоимость инвестиции ниже ее себестоимости, финансовое благополучие и краткосрочный коммерческий прогноз получателя инвестиции, в том числе такие факторы, как эффективность работы промышленности и отрасли, изменения в технологии, денежные потоки от операций и финансирования.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

14

5. Оценка по справедливой стоимости

В нижеприведенной таблице путем применения метода оценки представлены финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости. Разные уровни определены следующим образом:

Уровень 1 –признаваемые цены/котировки (нескорректированные) по идентичным активам или обязательствам на активном рынке.

Уровень 2 – исходные данные, отличные от признаваемых цен/котировок , включенных в Уровень 1, наблюдаемые в отношении актива или обязательства, либо прямо (т.е. в виде цен), либо косвенно (т.е. в виде производных котировок).

Уровень 3 – исходные данные по активу или обязательству, которые не основываются на наблюдаемых рыночных данных (ненаблюдаемые вводные данные).

31 декабря 2016г.	Уровень 1 долл. США	Уровень 2 долл. США	Уровень 3 долл. США	Итого долл. США
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости				
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков	184 246 589	-	-	184 246 589
Итого	184 246 589			184 246 589
31 декабря 2015г.	Уровень 1 долл. США	Уровень 2 долл. США	Уровень 3 долл. США	Итого долл. США
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости				
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков	170 954 093	-	-	170 954 093

Итого	170 954 093	-	-	170 954 093
-------	-------------	---	---	-------------

Перераспределение между уровнями

В течение года не производилось перераспределений между уровнями.

Методы оценки

Инвестиции, котирующиеся на фондовой бирже

Справедливая стоимость инвестиций, допущенных к торгам на активном ликвидном рынке, определяется с учетом признаваемых рыночных цен. Эти инвестиции включены в Уровень 1 иерархии.

6. Выручка

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Купонный доход	8 052 31	7 014 789
Чистая прибыль от операций с финансовыми инструментами	11 347 976	6 214 832
	<u>19 400 317</u>	<u>13 229 621</u>

7. Прочие расходы

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Обесценение - дебиторская задолженность	-	5 647
	<u>-</u>	<u>5 647</u>

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

15

8. Финансовый доход/расход

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Чистая прибыль от курсовых разниц	-	23 775 528
Финансовый доход	-	23 775 528
Чистый убыток от курсовых разниц	(16 559 731)	-
Процентные расходы	(7 987 235)	(8 597 357)
Прочие финансовые расходы	(2 074)	(1 580)
Финансовые расходы	(24 549 040)	(8 598 937)
Чистые финансовые (расходы)/доход	(24 549 040)	15 176 591

9. Налог

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Налог на прибыль – текущий год	11 395	13 939
Начисление за год	11 395	13 939

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

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Прибыль/(убыток) до налогообложения	160 510	(15 312 030)
Налог, рассчитанный исходя из применяемой налоговой ставки	20 064	(1 914 004)
Налоговый эффект расходов, не учитываемых в целях налогообложения	2 168 547	5 763 809
Налоговый эффект поправок и доходов, не подлежащих налогообложению	(2 178 252)	(3 837 133)
10-процентное дополнительное удержание	1 036	1 267
Начисление налога	11 395	13 939

Ставка налога на прибыль составляет 12,5%.

При определенных условиях к процентным доходам может применяться сбор на оборону по ставке 30%. В таких случаях эти проценты освобождаются от налога на прибыль. В определенных случаях, дивиденды, получаемые из-за границы, могут облагаться сбором на оборону в размере 17%.

10. Имеющиеся в наличии для продажи финансовые активы

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Остаток на 1 января	200 000 000	200 000 000
Остаток на 31 декабря	200 000 000	200 000 000

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

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

11. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Торговая дебиторская задолженность	3 956 194	530 300
Депозиты и авансы	1 068	1 025
Прочая дебиторская задолженность	-	27 536
	<u>3 957 262</u>	<u>558 861</u>

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

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

12. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Остаток на 1 января	170 954 093	214 914 113
Изменение справедливой стоимости	5 240 155	(43 163 097)
Купоны полученные	-	(7 811 712)
Купоны начисленные	8 052 341	7 014 789
Остаток на 31 декабря	<u>184 246 589</u>	<u>170 954 093</u>

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

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

13. Акционерный капитал

	2016г. Количество акций	2016г. долл. США	2015г. Количество акций	2015г. долл. США
Объявленные к выпуску				
Обыкновенные акции по 1 евро каждая	<u>10 000</u>	<u>13 043</u>	<u>10 000</u>	<u>13 043</u>
Выпущенные и полностью оплаченные				
Остаток на 1 января	<u>10 000</u>	<u>13 043</u>	<u>10 000</u>	<u>13 043</u>
Остаток на 31 декабря	<u>10 000</u>	<u>13 043</u>	<u>10 000</u>	<u>13 043</u>

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

17

14. Займы полученные

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Краткосрочные займы полученные		
Займы от связанных компаний (Примечание 17.1)	99 305 189	-
	<u>99 305 189</u>	<u>-</u>
Долгосрочные займы		
Займы от связанных компаний (Примечание 17.1)	-	82 592 684
ИТОГО	<u>99 305 189</u>	<u>82 592 684</u>

Сроки погашения долгосрочных займов:

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
От двух до пяти лет	-	82 592 684
	<u>-</u>	<u>82 592 684</u>

15. Торговая и прочая кредиторская задолженность

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Начисления	373 362	541 378
	<u>373 362</u>	<u>541 378</u>

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

16. Краткосрочные налоговые обязательства

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Налог на прибыль	11 395	13 939
	<u>11395</u>	<u>13 939</u>

17. Операции по связанным сторонам

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

Со связанными сторонами были проведены нижеследующие сделки:

17.1 Займы от связанных компаний (Примечание 14)

	2016г. долл. США	2015г. долл. США
Связанная сторона	99 305 189	82 592 684
	<u>99 305 189</u>	<u>82 592 684</u>

На заем, полученный от связанной стороны, начисляются проценты по ставке 8,85% годовых, и он подлежит погашению 12 января 2017г. (Примечание 20) Проценты, начисленные за год, составили 7 987 235 долл. США.

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

18. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2016г. Компания не имела условных обязательств.

19. Забалансовые обязательства

В марте 2014г. Компания заключила соглашение, по которому она выступает в качестве поручителей по облигациям, выпущенным ООО «Арчер Финанс», зарегистрированным в Российской Федерации. Размер поручительства предоставленного Компанией составляет 5 900 000 000 российских рублей.

Как считает руководство, на дату подписания настоящей финансовой отчетности, ответственность у Компании по этим соглашениям не возникала.

По состоянию на 31 декабря 2016г. Компания не имела иных капитальных или прочих обязательств по предоставлению средств.

20. События после отчетного периода

11 января 2017г. срок погашения займа связанной стороной был продлен до 17 марта 2022г. (Примечание 17.1)

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

Заключение независимого аудитора приведено на страницах 2-3

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

19

Перевод с английского языка на русский язык выполнен мной, Семёновым Артёмом Дмитриевичем.