

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью

"Вейл Финанс"

Код эмитента: 36435-R

за 3 квартал 2014 г.

Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, 125047, г. Москва, ул. Гашека, д. 6**

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

Генеральный директор

Дата: 14.11.2014

_____ Д.А. Головнев
подпись

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые услуги», осуществляющее
бухгалтерское обслуживание ООО «Вейл Финанс»
(в т.ч. функции главного бухгалтера)
на основании Договора б/н от 01.08.2013
на бухгалтерское обслуживание
Дата: 14.11.2014

_____ И.А. Бугорков
подпись

Контактное лицо: **Михайлова Лидия Ивановна,**

Телефон: **+7 (968) 685 5926; +7 (903) 250 5348**

Факс: **нет**

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

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **[http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33588, http://whalefinance.msk.ru](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33588,http://whalefinance.msk.ru)**

Оглавление

Введение.....	6
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	7
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.....	7
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	7
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	7
1.4. Сведения об оценщике эмитента	7
1.5. Сведения о консультантах эмитента	7
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	7
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	9
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	9
2.2. Рыночная капитализация эмитента	9
2.3. Обязательства эмитента	9
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	9
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	10
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	11
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	11
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	11
III. Подробная информация об эмитенте	12
3.1. История создания и развитие эмитента.....	12
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	12
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	12
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	12
3.1.4. Контактная информация.....	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	13
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	13
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	13
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	13
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	13
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	14
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	14
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	14
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	14
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	14
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	15
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	15

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	15
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	15
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	15
3.6.1. Основные средства	15
С даты создания эмитента и по дату окончания отчетного квартала основные средства у эмитента отсутствуют.	15
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	16
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	16
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	16
4.3. Финансовые вложения эмитента	17
4.4. Нематериальные активы эмитента	18
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	18
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.....	18
4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	18
4.6.2. Конкуренты эмитента.....	18
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.....	19
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	19
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	19
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	19
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	20
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	21
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	21
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	22
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили	25
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	25
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	26
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	27
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	27
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	28
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	28
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций..... 28

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права («золотой акции»)..... 28

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента..... 29

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций 29

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность 29

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности 29

VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация 31

7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету. 31

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента 31

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента 33

7.4. Сведения об учетной политике эмитента 33

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили 33

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж..... 33

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года..... 33

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента 33

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах 34

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте..... 34

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента..... 34

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента..... 34

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента..... 34

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили 34

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций 34

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом..... 34

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента..... 34

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента..... 35

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента..... 35

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены 35

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	35
<i>Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили</i>	<i>35</i>
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	35
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	36
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	37
<i>Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили</i>	<i>37</i>
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	37
<i>Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили</i>	<i>37</i>
8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	37
<i>Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили</i>	<i>37</i>
8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента.....	37
8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	37
8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	37
8.9. Иные сведения.....	38
8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.....	38
Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска.....	39
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	9

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. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Головнев Дмитрий Александрович	1973
Одинцов Юрий Геннадьевич (председатель)	1986
Надеин Виктор Владимирович	1986

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Головнев Дмитрий Александрович	1973

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента
Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения об оценщике эмитента

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

1.5. Сведения о консультантах эмитента

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

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера:

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Финансовые услуги»*

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

ИНН: *7714907460*

ОГРН: *1137746487988*

Номер телефона и факса: *8 (495) 980-05-55*

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

Данное лицо не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Лицо, подписавшее Ежеквартальный отчет от имени Общества с ограниченной ответственностью

«Финансовые услуги» на основании Договора б/н от 01.08.2013 «На бухгалтерское обслуживание»
Фамилия, имя, отчество: **Бугорков Иван Анатольевич**
Год рождения: **1989**
Основное место работы: **Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые услуги»**
Должность: **Генеральный директор**

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

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	2013, 9 мес	2014, 9 мес.
Производительность труда	245	189 059
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,03	8 082,18
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,00	1,00
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0,00	0,07
Уровень просроченной задолженности, %	0,00	0,00

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

Показатель производительности труда за 9 месяцев 2014 года по сравнению с 9 месяцами 2013 года значительно увеличился, это связано с тем, что выручка от основного вида деятельности увеличилась при неизменной численности. 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. Увеличение показателя в 3 квартале 2014 года свидетельствует о преобладающей доле привлеченных средств в источниках финансирования Эмитента, что отражает высокую зависимость 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. Данный коэффициент имеет устойчивое значение, что характеризует хорошую отдачу от вложений.

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

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2014, 9 мес.
Долгосрочные заемные средства	8 000 000
в том числе:	
Кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	8 000 000
Краткосрочные заемные средства	25 567
в том числе:	
Кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы, проценты	25 567
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	-
по кредитам	-
по займам, за исключением облигационных	-
по облигационным займам	-

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2014, 9 мес.
Общий размер кредиторской задолженности	25
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	10
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	15
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 завершеного финансового года и текущего финансового 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 завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства
2. Облигационный заем, Решение о выпуске ценных бумаг 4-01-36435-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.	8 000 000 X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	8 000 000 X 1000
Срок кредита (займа), (дни)	1 820
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,75
Количество процентных (купонных) периодов	10
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)	13.03.2019
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно 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 «Вейл Финанс»*

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

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

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

Наименование юридического лица, полное или сокращенное наименование которого схоже с полным или сокращенным фирменным наименованием (наименованием) эмитента и пояснения, необходимые для избежания смещения 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 «Брокер Гарант»*

Предшествующее сокращенное фирменное наименование: *ООО «Брокер Гарант»*

Дата изменения - дата введения указанных предшествующих наименований и основания изменений: *наименования были введены при учреждении общества Протокол общего собрания учредителей от 16.11.2009 №1, и отражены в уставе Эмитента, зарегистрированном 16.12.2009.*

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

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

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

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

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица: **1097746806453**

Дата государственной регистрации юридического лица (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): **16.12.2009**

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, 125047, г. Москва, ул. Гашека, д. 6**

Почтовый адрес эмитента: **Россия, 125047, г. Москва, ул. Гашека, д. 6**

Номер телефона: 8 968 685 5926

Номер факса: *нет*

Адрес электронной почты: whalefinance.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=33588>, <http://whalefinance.msk.ru>

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика 7718788824

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД.: 65.23

Коды ОКВЭД
65.23.1
65.23.2
65.23.3
74.14

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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: **Финансовое посредничество, связанное с размещением финансовых средств**

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	378 117
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	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 марте 2014 г. денежные средства от размещения облигационного займа под 8,75% годовых, были выданы по договору займа под больший процент годовых, в связи с этим у Эмитента в 3 квартале 2014 г. 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	2014, 9 мес.
Сырье и материалы, %	
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	
Топливо, %	
Энергия, %	
Затраты на оплату труда, %	0,04
Проценты по кредитам, %	98,40

Арендная плата, %	0,01
Отчисления на социальные нужды, %	0,02
Амортизация основных средств, %	
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	
Прочие затраты (пояснить)	
амортизация по нематериальным активам, %	
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	
обязательные страховые платежи, %	
представительские расходы, %	
иное, сопровождение облигаций	1,53
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 9мес. 2014 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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

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

3.6.1. Основные средства

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	2013, 9 мес.	2014, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	99,39	0,03
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,39	0,05
Рентабельность активов, %	39,05	0,01
Рентабельность собственного капитала, %	40,08	9,97
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0,00	0,00

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:

Показатели рентабельности характеризуют эффективность работы Эмитента - производительность или отдачу финансовых ресурсов. За 9 месяцев 2014 года Эмитент получил прибыль, что характеризует деятельность компании как эффективную.

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

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

У Эмитента отсутствуют непокрытые убытки, деятельность Эмитента является прибыльной.

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

Особое мнение отдельных членов Совета директоров отсутствует.

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	2013, 9 мес.	2014, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	1 030	3 533
Коэффициент текущей ликвидности	33,19	1,14
Коэффициент быстрой ликвидности	33,19	1,14

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих

ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

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. Показатель за 9 месяцев 2014 года говорит о том, что чистый оборотный капитал необходимый для поддержания финансовой устойчивости предприятия не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности.

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.

Коэффициент текущей ликвидности и быстрой ликвидности за 9 месяцев 2014 года имеют устойчивое значение. Эмитент не имеет просроченных задолженностей по привлеченным заемным ресурсам, что говорит об эффективном управлении долговой нагрузкой.

Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают. Особое мнение отдельных членов Совета директоров отсутствует.

4.3. Финансовые вложения эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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: **7 997 460**

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Сумма процентов за пользования денежными средствами за период с 21.03.2014 по 30.06.2014 составили 377 157 тыс. руб. Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 8,85 % 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

На дату окончания отчетного квартала нематериальные активы у эмитента отсутствуют

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

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

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

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6.2. 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 (наблюдательного совета) эмитента

1) ФИО: **Одинцов Юрий Геннадьевич (председатель)**

Год рождения: **1986**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2010	по настоящее время	ООО «ХК «Мосстройтрансгаз»	Экономист 1ой категории, ведущий экономист, Главный экономист, Начальник ФЭО, Начальник отдела казначейства

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (наличии 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**

2) ФИО: **Надеин Виктор Владимирович**

Год рождения: **1986**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
23.05.2008	13.07.2012	ООО «Эвоком»	Офис-менеджер
16.07.2012	по настоящее время	Московское представительство ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ ЛИМИТЕД	Офис-менеджер

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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**

3) ФИО: **Головнев Дмитрий Александрович**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
09.2004	04.2011	ООО ЧОП Варяг	Сотрудник охраны
05.2011	08.2011	ОАО «МосСтройПлассмас»	Водитель-охранник
08.2011	01.2013	ООО ЧОП «Траст Твердь»	Заместитель начальника смены охраны
02.2013	10.2013	ООО «ЧОО Бастион 2012»	Старший смены охраны, начальник отдела охраны
10.2013	по настоящее время	ООО «ЧОП Вымпел-Ш»	Начальник отдела охраны
06.2013	по настоящее время	ООО «Вейл Финанс»	Генеральный директор (по совместительству)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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**

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Головнев Дмитрий Александрович**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
09.2004	04.2011	ООО ЧОП Варяг	Сотрудник охраны

05.2011	08.2011	ОАО «МосСтройПлассмас»	Водитель-охранник
08.2011	01.2013	ООО ЧОП «Траст Твердь»	Заместитель начальника смены охраны
02.2013	10.2013	ООО «ЧОО Бастион 2012»	Старший смены охраны, начальник отдела охраны
10.2013	по настоящее время	ООО «ЧОП Вымпел-Ш»	Начальник отдела охраны
06.2013	по настоящее время	ООО «Вейл Финанс»	Генеральный директор (по совместительству)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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:

Совет директоров

Единица измерения: ***руб.***

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-
Зарботная плата	124 200,00
Премии	-
Комиссионные	-

Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	124 200,00

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 эмитента

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

Служба внутреннего контроля упразднена с 16.09.2014 г. на основании решения Совета директоров Эмитента (протокол №5 от 16.09.2014 года).

1) Эмитентом создан Комитет по аудиту Совета директоров

Информация о наличии службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), ее количественном составе и сроке ее работы:

Комитет по аудиту Совета директоров действует на основании "Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ООО "Вейл Финанс", утвержденного решением единственного участника ООО "Вейл Финанс" б/н от 11.04.2014 года

Основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), её подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента: *согласно п. 2.1. "Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ООО "Вейл Финанс" к компетенции Комитета относятся следующие вопросы.*

2.1.1. Рассмотрение финансовой отчетности Общества:

а) регулярный анализ финансового состояния и финансовой отчетности Общества и подготовка в случае необходимости аналитических материалов для Совета директоров;

б) рассмотрение результатов внешних аудиторских проверок, в том числе всех замечаний, содержащихся в отчетах и заключениях внешних аудиторов, а также мер, предпринятых исполнительными органами Общества по результатам аудиторских проверок и (или) по выполнению рекомендаций внешнего аудитора;

в) рассмотрение обоснованности и приемлемости используемых методов ведения бухгалтерского учета и принципов подготовки финансовой отчетности Общества, существенных оценочных показателей в финансовой отчетности, существенных корректировок отчетности, существенных изменений, касающихся методов ведения бухгалтерского учета и подготовки финансовой отчетности;

г) рассмотрение любых других вопросов, которые, по мнению Комитета, могут повлиять на достоверность финансовой отчетности.

2.1.2. Рассмотрение вопросов, касающихся функционирования систем внутреннего контроля и управления рисками в Обществе :

а) анализ отчетов Генерального директора Общества, внешнего аудитора и Службы внутреннего аудита о состоянии и эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, подготовка предложений по их совершенствованию;

б) проведение регулярных встреч с Генеральным директором Общества для рассмотрения существенных рисков, проблем контроля и соответствующих планов руководства по их устранению;

в) анализ результатов и качества выполнения разработанных Генеральным директором Общества мероприятий по совершенствованию систем внутреннего контроля и управления рисками;

г) анализ практики и регламента, принятых Обществом для соблюдения норм действующего законодательства;

д) рассмотрение отчетов по результатам проверок Общества регулирующими и надзорными органами по заданию Совета директоров и (или) решению Комитета.

2.1.3. Взаимодействие со Службой внутреннего аудита (далее в этом разделе Ежеквартального отчета – СВА):

а) выработка рекомендаций Совету директоров по утверждению Положения о Службе

внутреннего аудита Общества;

б) выработка рекомендаций Совету директоров по вопросам принятия решений о назначении (увольнении) руководителя СВА, определения условий трудового соглашения, уровня заработной платы, премий (бонусов), взысканий;

в) выработка рекомендаций Совету директоров по организационной структуре, бюджету, плану работы СВА и всех корректировок к ним;

г) получение и рассмотрение регулярных отчетов СВА;

д) рассмотрение вопроса существенных ограничений, препятствующих СВА эффективно выполнять поставленные задачи, и принятие мер по устранению таких ограничений;

е) приглашение руководителя СВА на заседания Комитета;

ж) проведение ежегодной оценки деятельности СВА в целом и руководителя СВА на основании согласованных с руководителем СВА и утвержденных Комитетом критериев оценки. Утверждение ежегодной корректировки бюджета СВА и корректировки компенсации руководителя СВА.

2.1.4. Вопросы взаимодействия Общества с внешним аудитором:

а) выработка предложений с целью вынесения на рассмотрение Совета директоров кандидатуры внешнего аудитора для дальнейшего утверждения, выработка рекомендаций по проекту договора, заключаемого с внешним аудитором, в том числе по размеру выплачиваемого ему вознаграждения;

б) обсуждение с внешним аудитором и руководством Общества всех известных отношений между внешним аудитором и Обществом, а также рассмотрение услуг, оказываемых внешним аудитором Обществу, которые способны повлиять на независимость внешнего аудитора;

в) получение от внешнего аудитора и рассмотрение ежегодного официального письменного отчета с описанием всех отношений между независимым внешним аудитором и Обществом, включая подразделения Общества с целью определения обстоятельств, способных повлиять на независимость внешнего аудитора;

г) предварительное рассмотрение и одобрение всех видов и объемов аудиторских и неаудиторских услуг, предоставляемых внешним аудитором, и размера вознаграждения, выплачиваемого Обществом за такие услуги;

д) формирование мнения о независимости внешнего аудитора Общества; выработка рекомендаций Совету директоров по принятию мер, обеспечивающих независимость внешнего аудитора, оценка заключения аудитора;

е) обсуждение с внешним аудитором объемов и сроков проведения аудиторской проверки Общества, режима взаимодействия внешнего аудитора и СВА;

ж) рассмотрение и обсуждение промежуточных и окончательных результатов аудита перед их вынесением на рассмотрение Совета директоров, а также по заданию Совета директоров и (или) по решению Комитета результатов консультационных и иных услуг, оказываемых внешним аудитором.

Взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента:

«Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ООО «Вейл Финанс»:

п.2.1. К компетенции Комитета относятся следующие вопросы.

2.1.1. Рассмотрение финансовой отчетности Общества:

б) рассмотрение результатов внешних аудиторских проверок, в том числе всех замечаний, содержащихся в отчетах и заключениях внешних аудиторов, а также мер, предпринятых исполнительными органами Общества по результатам аудиторских проверок и (или) по выполнению рекомендаций внешнего аудитора;

2.1.2. Рассмотрение вопросов, касающихся функционирования систем внутреннего контроля и управления рисками в Обществе:

а) анализ отчетов Генерального директора Общества, внешнего аудитора и Службы внутреннего аудита о состоянии и эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, подготовка предложений по их совершенствованию;

2.1.4. Вопросы взаимодействия Общества с внешним аудитором:

а) выработка предложений с целью вынесения на рассмотрение Совета директоров кандидатуры внешнего аудитора для дальнейшего утверждения, выработка рекомендаций по проекту договора, заключаемого с внешним аудитором, в том числе по размеру выплачиваемого ему вознаграждения;

б) обсуждение с внешним аудитором и руководством Общества всех известных отношений между внешним аудитором и Обществом, а также рассмотрение услуг, оказываемых внешним аудитором Обществу, которые способны повлиять на независимость внешнего аудитора;

в) получение от внешнего аудитора и рассмотрение ежегодного официального письменного отчета с описанием всех отношений между независимым внешним аудитором и Обществом, включая

подразделения Общества с целью определения обстоятельств, способных повлиять на независимость внешнего аудитора;

г) предварительное рассмотрение и одобрение всех видов и объемов аудиторских и неаудиторских услуг, предоставляемых внешним аудитором, и размера вознаграждения, выплачиваемого Обществом за такие услуги;

д) формирование мнения о независимости внешнего аудитора Общества; выработка рекомендаций Совету директоров по принятию мер, обеспечивающих независимость внешнего аудитора, оценка заключения аудитора;

е) обсуждение с внешним аудитором объемов и сроков проведения аудиторской проверки Общества, режима взаимодействия внешнего аудитора и СВА;

ж) рассмотрение и обсуждение промежуточных и окончательных результатов аудита перед их вынесением на рассмотрение Совета директоров, а также по заданию Совета директоров и (или) по решению Комитета результатов консультационных и иных услуг, оказываемых внешним аудитором.

3.1. Комитет вправе:

3.1.5) проводить встречи с внешним аудитором без участия представителей Генерального директора Общества;

3.2. Комитет обязан:

3.2.3) одобрять объем аудиторских услуг, оказываемых аудитором Общества, на уровне, достаточном для соблюдения им профессиональных стандартов аудиторской деятельности;

3.2.4) обеспечить взаимодействие Совета директоров, внешнего аудитора и Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества.

2) Эмитентом создана Служба внутреннего аудита

Информация о наличии службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), ее количественном составе и сроке ее работы:

Служба внутреннего аудита действует на основании:

- Положения о внутреннем аудите ООО "Вейл Финанс", утвержденного решением Совета директоров ООО "Вейл Финанс", протокол №5 от 16.09.2014 года;

- приказа об изменении штатного расписания от 16.09.2014 года.

Основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), её подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента: согласно п. 2.2 Положения о внутреннем аудите ООО "Вейл Финанс" функциями внутреннего аудита (полномочиями СВА) являются:

• Оценка адекватности и эффективности системы внутреннего контроля.

Оценка адекватности и эффективности системы внутреннего контроля включает:

1) проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Эмитента, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;

2) проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение соответствия результатов деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Эмитента поставленным целям;

3) выявление недостатков системы внутреннего контроля, не позволяющих Эмитенту достигать поставленные цели;

4) оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Эмитентом на всех уровнях управления;

5) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов Эмитента;

6) проверку обеспечения сохранности активов Эмитента;

7) проверку соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов Эмитента.

• Оценка эффективности системы управления рисками.

Оценка эффективности системы управления рисками включает:

1) проверку достаточности и эффективности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);

- 2) проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- 3) проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

• **Оценка корпоративного управления.**

Оценка корпоративного управления включает проверку:

- 1) соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Эмитента;
- 2) уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Эмитента, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- 3) обеспечения прав участников и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- 4) процедур раскрытия информации о деятельности Эмитента.

Взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора эмитента:

Положение о внутреннем аудите ООО «Вейл Финанс»:

п. 2.1. подпункт 2): задачами СВА являются: координация деятельности с внешним аудитором Эмитента, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Служба внутреннего аудита

1) ФИО: **Мурадов Эдуард Александрович**

Год рождения: **1987**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2008	08.2008	ЗАО «ЗД»	Стажер Управления розничных продаж
10.2009	05.2010	ООО «МЭНПАУЭР СиАйЭр»»	Консультант по продажам банковских продуктов
08.2010	07.2012	ОАО Банк ВТБ	Менеджер
07.2012	11.2013	АКБ «Банк Москвы» (ОАО)	Главный специалист
11.2013	по настоящее время	ООО «НГК»	Ведущий консультант отдела по работе с клиентами
21.03.2014	по настоящее время	ООО «Вейл Финанс»	Руководитель Службы внутреннего аудита (по совместительству)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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**

2) ФИО: **Василенко Алексей Викторович**

Год рождения: **1986**

Образование: **высшее**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2009	07.2012	ООО «Эвоком»	Офис-менеджер
10.2011	по настоящее время	Представительство Акционерной компании с ограниченной ответственностью ВЕСПЕР РИАЛ ЭСТЕЙТ ЛИМИТЕД в Москве, Россия»	Офис-менеджер
21.03.2014	по настоящее время	ООО «Вейл Финанс»	Специалист Службы внутреннего аудита (по совместительству)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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**

5.6. 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:

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Служба внутреннего контроля

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	2014, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	-
Зарботная плата	50 861,36
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-

ИТОГО	50 861,36
-------	-----------

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *такие соглашения 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	2014, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	2
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	175 061,36
Выплаты социального характера работников за отчетный период	-

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

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

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась 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 (складочного) капитала (паевого фонда) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

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

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *4 Титанон стрит, 2122 Никосия, Кипр*

ИНН: *9909377681*

ОГРН: *не применимо*

Размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: *«ТОДАЛ ВЕНЧЕРС ЛИМИТЕД»/ TODAL VENTURES LIMITED*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Трайденгт Чемберс, а/я 146, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова*

ИНН: *нет*

ОГРН: *не применимо*

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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права («золотой акции»)

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального

образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

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 (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет

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

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников эмитента: **29.04.2013**

Состав участников:

Фамилия, имя, отчество физического лица: **Веселов Олег Александрович**

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании участников эмитента: **26.06.2013, 25.07.2013, 26.07.2013, 11.09.2013, 02.12.2013, 20.01.2014, 19.03.2014, 21.03.2014, 24.04.2014**

Состав участников:

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

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **4 Титанон стрит, 2122 Никосия, Кипр**

ИНН: **9909377681**

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. 2014
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	28 121
в том числе просроченная	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению	-
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	28 121
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	-

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

Полное фирменное наименование: *Частная компания с ограниченной ответственностью «СОДБЕРИ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» / SODBURY HOLDINGS LIMITED*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Гладстонос, 22 квартира/офис С 13, 1095, Никосия, Кипр / Gladstonos 22, Flat/Office C 13, 1095, Nicosia, Cyprus*

ИНН (если применимо): *отсутствует*

Сумма задолженности: *27 303 234,91 руб.*

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

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

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 3 квартал 2014 года составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Бухгалтерский баланс									
на 30 сентября 2014 г.									
Форма по ОКУД							Коды		
							0710001		
Дата (число, месяц, год)							30	09	2014
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Вейл Финанс"							по ОКПО 64489783		
Идентификационный номер налогоплательщика							ИНН 7718788824		
Вид экономической деятельности							по ОКВЭД 65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности							65	23	
							по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения: в тыс. рублей							по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)									
125047, Москва г, Гашека ул, дом № 6									

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	7 997 460	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 997 460	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	28 121	331	340
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 019	580	17
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	29 140	911	357
	БАЛАНС	1600	8 026 600	911	357

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	983	884	143
	Итого по разделу III	1300	993	894	153
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	8 000 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 000 000	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	25 567	14	-
	Кредиторская задолженность	1520	25	-	204
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	16	3	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	25 607	17	204
	БАЛАНС	1700	8 026 600	911	357

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2014 г.	За Январь - Сентябрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	99	487
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **10 000**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **«СОКС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /SAUX HOLDINGS LIMITED**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **100**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента: **Величина уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента.**

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменений размера уставного капитала за 2013, 9 мес. 2014 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 (складочного) капитала (паевого фонда) 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

В случае присвоения эмитенту и/или ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов), по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за последний заверченный финансовый год, а также за период с даты начала текущего года, до даты окончания отчетного квартала, указываются

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: **облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением**

Дата государственной регистрации выпуска: **04.02.2014**

Регистрационный номер: **4-01-36435-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "НРА"**

Место нахождения: **123007, Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:
<http://www.ra-national.ru/press-center/press-releases/3236?search=%D0%B2%D0%B5%D0%B9%D0%BB+%D1%84%D0%B8%D0%BD%D0%B0%D0%BD%D1%81>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **АА-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга: **кредитный рейтинг не изменялся, он был подтвержден 25.08.2014**

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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 «ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» / VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/, Гладстонос, 22, Квартира/Офис 13, 1095, Никосия, Kynp (Gladstonos, 22, Flat/Office 13, 1095, Nicosia, Cyprus), ОГРН: не применимо, ИНН: 9909392062
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4-01-36435-R от 04.02.2014
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	4 000 000 000
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается	Поручитель отвечает в размере неисполненных обязательств Эмитента по

предоставленным обеспечением	<p>выплате номинальной стоимости по Облигациям, но не более 50% от номинальной стоимости каждой Облигации, по которой не исполнены обязательства. В данном случае обязательства Поручителя по выплате номинальной стоимости в указанном размере возникают при наступлении факта дефолта Эмитента, как он определен в п. 9.7. Решения о выпуске ценных бумаг, а именно в случаях:</p> <ul style="list-style-type: none"> - просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по Облигации на срок более 10 рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства; - просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости (части номинальной стоимости в случае, если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям) Облигации на срок более 10 рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства; - просрочки по вине Эмитента исполнения обязательства по приобретению Облигации на срок более 10 рабочих дней или отказа Эмитента от исполнения указанного обязательства. <p>Во избежание сомнений, Поручитель не отвечает за выплату Эмитентом процентного (купонного) дохода. Однако, факт дефолта Эмитента по выплате процентного (купонного) дохода является основанием для предъявления владельцем требования к Поручителю о выплате номинальной стоимости по Облигациям в размере не более 50 процентов от номинальной стоимости каждой Облигации в порядке, установленном эмиссионными документами</p>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	отсутствует
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Информация по лицу, предоставившему поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, указана в приложении к ежеквартальному отчету.

8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

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. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Вид ценной бумаги (облигации), серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 8 000 000 (Восемь миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 8 000 000 000 (Восемь миллиардов) рублей со сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска, размещаемые по открытой подписке</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4-01-36435-R от «04» февраля 2014 г.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>43,63</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов по первому купону, подлежащих выплате по Облигациям – 349 040 000 руб. 00 коп.</i>
Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>17.09.2014 г.</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Эмитентом выплачен купонный доход за первый купонный период в размере 349 040 000 руб. 00</i>

	<i>кон.</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	10
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

8.9. Иные сведения

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

8.10. 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. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления поручителя

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Maria Stavrou/ Мария Ставру	1979

Состав коллегиального исполнительного органа поручителя

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения об оценщике поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.5. Сведения о консультантах поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных подписей нет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД»/VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/ была учреждена в Республике Кипр 12 декабря 2012 года в качестве частной компании с ограниченной ответственностью в соответствии с Главой 113 Закона «О компаниях» Республики Кипр.

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 2013 год.

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

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	2012	2013
Производительность труда	-	-
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0	0,03
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0	0
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0	0,17
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

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

Поручитель является холдинговой инвестиционной компанией, не осуществляющей прямой производственной деятельности, в связи с чем производительность труда не является репрезентативным показателем деятельности.

Прочие показатели рассчитаны на основании отчетности МСФО Поручителя на 31.12.2013.

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

Структура заемных средств

Единица измерения: *доллар США*

Наименование показателя	Значение показателя за 2012	Значение показателя за 2013
Долгосрочные заемные средства	0	0
в том числе:		
кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	0	0
облигационные займы	0	0
Краткосрочные заемные средства	0	5 403 539
в том числе:		

кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	0	5 403 539
облигационные займы	0	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0	0
в том числе:		
по кредитам	0	0
по займам, за исключением облигационных	0	0
по облигационным займам	0	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **доллар США**

Наименование показателя	Значение показателя за 2012	Значение показателя за 2013
Общий размер кредиторской задолженности	0	11 781
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	0	0
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	0
из нее просроченная	0	0
прочая	0	11 781
из нее просроченная	0	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:

1.

Полное фирменное наименование: **SIA "VESPER REAL ESTATE"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **LV-1045 г. Рига, Пулквежа Бриежа иела, 41**

ИНН (если применимо): **отсутствует**

Сумма задолженности: **3 916 долл. США**

2.

Полное фирменное наименование: **SIA "PARK GROUP 24"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **LV-1045 г. Рига, Пулквежа Бриежа иела, 41**

ИНН (если применимо): **отсутствует**

Сумма задолженности: **1 957 долл. США**

2.3.2. Кредитная история поручителя

Кредитор/ займодавец	Вид обяз-ва	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обяз-ва по договору	Валюта обяз-ва (RUB,USD, EUR)	Остаток зад-ти на 01.01.2014	Процентная ставка
Товарищество собственников жилья "Вектор"	Займ	17/07/13	05/02/14	2 650 000	USD	106 052	9%
Товарищество собственников жилья "Вектор"	Займ	01/06/14	21/02/14	1 100 000	USD	778 393	9%

Филиал частной акционерной компании с ограниченной ответственностью «КИКРОФТ ЛИМИТЕД» в Москве, Россия	Займ	31/12/13	17/01/14	40 500 0000	RUB	40 500 0000	0%
--	------	----------	----------	-------------	-----	-------------	----

При этом кредит погашен своевременно без штрафов и просрочек на момент составления данного отчета

2.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

III. Подробная информация о поручителе

3.1. История создания и развитие поручителя

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя

Полное фирменное наименование поручителя: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД»/VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/*

Сокращенное фирменное наименование поручителя: *не предусмотрено*

Дата введения действующих наименований: *решение об изменении наименования на действующее было принято решением участников (акционеров) компании 25.07.2013. Изменения были зарегистрированы Регистратором компаний Республики Кипр (Registrar of Companies) 07.08.2013.*

Предшествующие наименования Поручителя:

Полное фирменное наименование поручителя: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «LIGNUM HOLDINGS LIMITED» /ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД/*

Сокращенное фирменное наименование поручителя: *не предусмотрено*

Дата введения предшествующих наименований: *указанное наименование введено при учреждении Компании 12.12.2012*

Дата и основание изменения: *наименование было изменено на основании решения участников (акционеров), принятого 25.07.2013. Изменения были зарегистрированы Регистратором компаний Республики Кипр (Registrar of Companies) 07.08.2013.*

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.*

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: *316525*

Дата регистрации: *12.12.2012*

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: *Гладстонос, 22, квартира/офис 13, 1095, Никосия, Кипр (Gladstonos, 22, Flat/Office 13, 1095, Nicosia, Cyprus)*

Почтовый адрес поручителя: *Гладстонос, 22, квартира/офис 13, 1095, Никосия, Кипр (Gladstonos, 22, Flat/Office 13, 1095, Nicosia, Cyprus)*

Номер телефона: *+357 22 772240*

Номер факса: *+357 22 778862*

Адрес электронной почты: *mstavrou@mutual-trust.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

9909392062

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

Код основного отраслевого направления деятельности поручителя согласно ОКВЭД:

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

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) поручителя: Вид хозяйственной деятельности: *инвестиционно-финансовая деятельность*

Наименование показателя	2012	2013
<i>Деятельность инвестиционной холдинговой компании</i>		
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, Доллары США	0	5 915 125
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	0	100%

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) поручителя от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

Как видно из таблицы выше, основной деятельностью Поручителя является деятельность инвестиционной холдинговой компании. Спецификой инвестиционной деятельности является неравномерность по отдельным периодам. Это определяется рядом условий, в частности необходимостью предварительного накопления финансовых ресурсов для начала реализации проектов, использованием благоприятных внешних условий осуществления инвестиционной деятельности и др. Также важным моментом в инвестиционной деятельности является тот факт, что выручка предприятия в процессе его инвестиционной деятельности формируется обычно с «лагом» запаздывания.

Существенным фактом для Поручителя кроме того является факт начала активной деятельности только в 2013 году.

Если поручитель ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах, указывается, какие из географических областей приносят 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период, и описываются 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: *основная хозяйственная деятельность ведется на территории Республики Кипр.*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности поручителя: *основная хозяйственная деятельность Поручителя не носит сезонный характер.*

В связи с тем фактом, что Поручитель является холдинговой компанией, которая не осуществляет производственную и операционную деятельность, то себестоимость производимой продукции не рассчитывается, в связи с чем, в данном пункте приводится структура расходов Поручителя.

Общая структура расходов поручителя за последний заверченный финансовый год, а также за 3 месяца текущего года по указанным статьям в процентах от общих расходов.

Наименование статьи расходов	2012	2013
Проценты по займам, %	0	60,98
Проценты по банковским кредитам, %	0	0
Проценты по векселям, %	0	0
Комиссия за банковское обслуживание, %	0	2,54

Услуги консультационного, юридического и бухгалтерского характера, выполненные сторонними организациями, %	0	28,44
Нереализованная курсовая разница, %	0	8,04
Итого расходы %	100,00	100,00

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): **Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность в качестве инвестиционной холдинговой компании и не производит продукции (работ, услуг).**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность Поручителя и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте: **МСФО.**

Финансовая отчетность Поручителя и расчеты, результаты которых отражены в настоящем пункте, подготовлены в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми в Европейском Союзе, и требованиями Закона о компаниях (глава 113) Республики Кипр.

По состоянию на дату одобрения финансовой отчетности все Международные стандарты бухгалтерского учета (МСБУ), имеющие отношение к Компании, были приняты в ЕС через процедуру введения в действие, установленную Комиссией ЕС.

3.2.3. Материалы, товары и поставщики поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей

Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

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

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

В связи с тем, что основная деятельность Поручителя – исполнение функций холдинговой компании – операций, связанных с операционными продажами не проводилось. В связи с этим коэффициенты расчета эффективности продаж и оборачиваемости капитала к Поручителю не применимы.

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета в соответствии с МСФО	2012	2013
Норма чистой прибыли, %	(Чистая прибыль / Объем продаж) x 100	0	410,83
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Объем продаж / Средняя величина активов	0	0,06
Рентабельность активов, %	((Чистая прибыль + Проценты уплаченные x (1 - (налог на прибыль/ прибыль до уплаты налогов))) / Средняя величина активов) x 100	0	26,6
Рентабельность собственного капитала, %	(Чистая прибыль / Средняя величина собственного капитала) x 100	0	27,19
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, долл. США	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	(Сумма непокрытого убытка на отчетную дату / Средняя величина активов) x 100	0	0

Экономический анализ прибыльности/убыточности поручителя исходя из динамики приведенных показателей: **Поручитель финансово стабилен.**

Причины, которые, по мнению органов управления поручителя, привели к убыткам/прибыли поручителя, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый заверченный финансовый год (если поручитель осуществляет свою деятельность менее 5 лет):

В 2013 году Поручитель провел ряд удачных операций на финансовом рынке, что позволило ему получить прибыль, кроме того, по правилам МСФО была проведена дооценка активов Поручителя.

Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают. Особое мнение отдельных членов Совета директоров отсутствует.

4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность поручителя, за 5 последних заверченных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если поручитель осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета в соответствии с МСФО	2012	2013
Чистый оборотный капитал, Доллары США	Оборотные активы – Текущие обязательства	1 295	-3 872 026
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Текущие обязательства	0	0,29
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Легкорезализуемые ценные бумаги + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	0	22,41

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:

Значение коэффициента текущей активности находится в пределах допустимых значений и свидетельствует о достаточной активности использования заемных средств.

Значение коэффициента быстрой ликвидности находится в пределах допустимых значений и свидетельствует о хорошей платежеспособности Компании и о рациональной структуре капитала.

Отрицательное значение чистого оборотного капитала не является показательным в связи с тем, что Поручитель только начал активную деятельность в 2013 году и по результатам года не сбалансировал активы и пассивы по срочности. Однако. Руководствуясь консервативным подходом к оценке рисков Поручитель приведет этот показатель к положительному значению в 2014 году.

Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают. Особое мнение отдельных членов Совета директоров отсутствует.

4.3. Финансовые вложения поручителя

Перечень финансовых вложений поручителя, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2013 года:

Эмиссионные ценные бумаги.

1)

Вид ценных бумаг: *обыкновенные акции*

Полное фирменное наименование эмитента: **ОП ПРАЙВИТ ЭКВИТИ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД / OP PRIVATE EQUITY HOLDING LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *не предусмотрено*

Место нахождения: **Британские Виргинские Острова, Тортولا, Роуд Таун, Уикхамс Кэй, 1, Де Кастро стрит 24, Акара билд. / Akara Bldg., 24 De Castro Street, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands**

ИНН: *не применимо, нерезидент*

ОГРН: *не применимо, нерезидент*

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

Дата государственной регистрации: *не применимо*

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *не применимо*

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **5 649 325**

Общая номинальная стоимость эмиссионных ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **5 649 325 долл. США.**

Срок погашения: *отсутствует*

Общая балансовая стоимость эмиссионных ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **120 092 055 долл. США.**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя: **дочерние и зависимые общества у Поручителя отсутствуют.**

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения: *отсутствует*

Срок выплаты: *отсутствует*

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения: *отсутствует*

Срок выплаты дивиденда по привилегированным акциям: *отсутствует*

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: *отсутствует*

Срок выплаты дивиденда по обыкновенным акциям: *отсутствует*

Количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) акций, полученных поручителем в результате увеличения уставного капитала акционерного общества, осуществленного за счет имущества такого акционерного общества: *отсутствует*

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

2)

Вид ценных бумаг: *обыкновенные акции*

Полное фирменное наименование эмитента: **НИКОЛЕМИА ТРЭЙДИНГ ЛТД / NIKOLEMIA TRADING LTD**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **не предусмотрено**
Место нахождения: **Арх. Макариу III, 155 PROTEAS XAУC, 5 этаж, 3026, Лимассол, Кипр / Arch. Makariou III, 155 PROTEAS HOUSE, 5th floor, 3026, Limassol, Cyprus**
ИНН: **не применимо, нерезидент**
ОГРН: **не применимо, нерезидент**
КИО 33458

Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: **не применимо**
Дата государственной регистрации: **не применимо**
Орган, осуществивший государственную регистрацию: **не применимо**
Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **2 000**
Общая номинальная стоимость эмиссионных ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **2 000 Евро**
Срок погашения: **отсутствует**
Общая балансовая стоимость эмиссионных ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **39 949 619 долл. США**
Общая балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя: **дочерние и зависимые общества у Поручителя отсутствуют.**
Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения: **отсутствует**
Срок выплаты: **отсутствует**
Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения: **отсутствует**
Срок выплаты дивиденда по привилегированным акциям: **отсутствует**
Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: **отсутствует**
Срок выплаты дивиденда по обыкновенным акциям: **отсутствует**
Количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) акций, полученных поручителем в результате увеличения уставного капитала акционерного общества, осуществленного за счет имущества такого акционерного общества: **отсутствует**
Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: **резервы не создавались.**

3)
Вид ценных бумаг: **обыкновенные акции**
Полное фирменное наименование эмитента: **НИСАНТЕ ТРЭЙДИНГ ЛИМИТЕД / NISANTE TRADING LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **не предусмотрено**
Место нахождения: **Агиас Еленис, 9, Эгкоми 2406, Никосия, Кипр / Agias Elenis, 9, Egkomi 2406, Nicosia, Cyprus**
ИНН: **не применимо, нерезидент**
ОГРН: **не применимо, нерезидент**
Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: **не применимо**
Дата государственной регистрации: **не применимо**
Орган, осуществивший государственную регистрацию: **не применимо**
Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **2 000**
Общая номинальная стоимость эмиссионных ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **2 000 Евро**
Срок погашения: **отсутствует**
Общая балансовая стоимость эмиссионных ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **17 660 933 долл. США**
Общая балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя: **дочерние и зависимые общества у Поручителя отсутствуют.**
Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения: **отсутствует**
Срок выплаты: **отсутствует**
Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения: **отсутствует**
Срок выплаты дивиденда по привилегированным акциям: **отсутствует**
Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: **отсутствует**
Срок выплаты дивиденда по обыкновенным акциям: **отсутствует**
Количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) акций, полученных поручителем в результате увеличения уставного капитала акционерного общества, осуществленного за счет имущества такого акционерного общества: **отсутствует**

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

4.4. Нематериальные активы поручителя

Информация не приводится в связи с отсутствием у Поручителя нематериальных активов.

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

Информация о политике поручителя в области научно-технического развития за 5 последних завершенных финансовых лет, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств поручителя за каждый из отчетных периодов: *Поручитель не осуществлял научно-техническую деятельность. Политика в области научно-технического развития у Поручителя не разработана. Затраты на НИОКР не осуществлялись.*

Сведения о создании и получении поручителем правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для поручителя объектах интеллектуальной собственности: *Поручитель не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Поручитель не владеет патентами на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, товарными знаками и знаками обслуживания.*

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для поручителя патентов, лицензий на использование товарных знаков: *отсутствуют. Поручитель не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Поручитель не владеет патентами на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, товарными знаками и знаками обслуживания.*

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6.2. 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: Мария Ставру (отчество не предусмотрено)

Год рождения: 1979

Сведения об образовании: высшее

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

Период: 24.03.2014 - настоящее время

Организация: Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/

Должность: Директор

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: не привлекался.

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 занимал.

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

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

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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

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

Размер всех видов вознаграждения по каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора поручителя), включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, являющихся (являвшихся) работниками поручителя, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные виды вознаграждения, которые были выплачены поручителем в период с 01.01.2014 по 30.09.2014:

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя в соответствии с уставом (учредительными документами) поручителя не предусмотрены, поэтому, информация не приводится.

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

Наименование показателя	9 мес. 2014
Средняя численность работников, чел.	1
Доля работников поручителя, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, Евро	-
Выплаты социального характера работников за отчетный период, Евро	-

В случае если изменение численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период является для поручителя существенным, указываются факторы, которые, по мнению поручителя, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности поручителя.

Изменения численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период отсутствовали.

Сведения о сотрудниках (работниках) поручителя, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность поручителя (ключевые сотрудники): *отсутствуют*

Профсоюзный орган, созданный сотрудниками (работниками) поручителя: *отсутствует*

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

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

Доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) 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: **2**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров поручителя: **2**

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. У Поручителя 2 акционера (участника), информация о них указана ниже.**

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 12.12.2012.**

6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) 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:

1. Полное фирменное наименование: **Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «O1 ГРУП ЛИМИТЕД» / O1 GROUP LIMITED** Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **Арх. Макариу III, 155 ПРОТЕАС ХАУС, 5-й этаж, 3026, Лимассол, Кипр Кипр**

ИНН: **9909329367**

ОГРН: **не применимо. Регистрационный номер 267038**

Размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя: **71,4%**

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: **71,4%**

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций: Полное фирменное наименование: **Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью ВЕЛЕССА ИНВЕСТМЕНТС ИНК. / VELESSA INVESTMENTS INC. /**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **Палм Гроув Хаус, а/я 438, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова**

ИНН: **9909341950**

ОГРН: **не применимо Регистрационный номер 323209**

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

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

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

являющегося участником (акционером) Поручителя

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

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

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

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

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

2. Полное фирменное наименование: **«Оушен Гейт Трейдинг Инк.»/OCEAN GATE TRADING INC./**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Место нахождения: **Палм Гроув Хаус, а/я 438, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова**

ИНН: **не применимо**

ОГРН: **не применимо. Регистрационный номер 1708039**

Размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя: **28,6%**

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя: **28,6%**

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах: **контролирующие лица отсутствуют.**

Сведения о лицах, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника (акционера) поручителя:

1) Фамилия, имя, отчество: **Азаренко Борис Николаевич**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) поручителя: **50%**

Размер доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) поручителя: **50%**

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

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

2) Фамилия, имя, отчество: **Китаев Денис Владимирович**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) поручителя: **50%**

Размер доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) поручителя: **50%**

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

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

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

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

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочном) капитале (паевом фонде) 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 (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала поручителя, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников поручителя, проведенном за последний заверченный финансовый год, а также 9 мес. текущего года, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний: *списки не составлялись.*

Составы акционеров (участников):

Изменение состава акционеров (участников): «02» февраля 2013 года

1) Полное фирменное наименование: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»/O1 GROUP LIMITED/*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Арх. Макариу III, 155 ПРОТЕАС ХАУС, 5-й этаж, 3026, Лимассол, Кипр*

ИНН: *9909329367*

ОГРН: *не применимо*

Доля лица в уставном капитале Поручителя: *100%*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: *100%*

Изменение состава акционеров (участников): «20» мая 2013 года

1) Полное фирменное наименование: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»/O1 GROUP LIMITED/*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Арх. Макариу III, 155 ПРОТЕАС ХАУС, 5-й этаж, п.и. 3026, Лимассол, Кипр*

ИНН: *9909329367*

ОГРН: *не применимо*

Доля лица в уставном капитале Поручителя: *71,4%*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: *71,4%*

2) Полное фирменное наименование: *«Оушен Гейт Трейдинг Инк»/OCEAN GATE TRADING INC./*

Сокращенное фирменное наименование: *нет*

Место нахождения: *Палм Гроув Хаус, а/я 438, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер 1708039*

Доля лица в уставном капитале Поручителя: *28,6%*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: *28,6%*

Изменение состава акционеров (участников): «25» июля 2013 года

1) Полное фирменное наименование: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «СОДБЕРИ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД»/SODBURY HOLDINGS LIMITED/*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Гладстонос, 22 Квартира/Офис С 13 1095, Никосия, Кипр*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер 323209*

Доля лица в уставном капитале Поручителя: *71,4%*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: *71,4%*

2) Полное фирменное наименование: *«Оушен Гейт Трейдинг Инк»/OCEAN GATE TRADING INC./*

Сокращенное фирменное наименование: *нет*

Место нахождения: *Палм Гроув Хаус, а/я 438, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер 1708039*

Доля лица в уставном капитале Поручителя: *28,6%*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: **28,6%**

Изменение состава акционеров (участников): «01»апреля 2014 года

1) Полное фирменное наименование: **Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»/O1 GROUP LIMITED/**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Место нахождения: **Арх. Макариу III, 155 ПРОТЕАС ХАУС, 5-й этаж, п.и. 3026, Лимассол, Кипр**

ИНН: **9909329367**

ОГРН: **не применимо. Регистрационный номер 323209**

Доля лица в уставном капитале Поручителя: **71,4%**

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: **71,4%**

2) Полное фирменное наименование: **«Оушен Гейт Трейдинг Инк»/OCEAN GATE TRADING INC./**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Место нахождения: **Палм Гроув Хаус, а/я 438, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова**

ИНН: **не применимо**

ОГРН: **не применимо. Регистрационный номер 1708039**

Доля лица в уставном капитале Поручителя: **28,6%**

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих указанному лицу: **28,6%**

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

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

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

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности поручителя с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности.

Наименование показателя	2012	2013
Общая сумма дебиторской задолженности, доллары США	0	207 133
в т. ч. просроченная дебиторская задолженность, доллары США	0	0

Структура дебиторской задолженности поручителя за 2013 год

Наименование показателя	2012	2013
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, долл. США	0	207 133
в том числе просроченная, долл. США	0	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению, долл. США	0	0
в том числе просроченная, долл. США	0	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, долл. США	0	0

в том числе просроченная, долл. США.	0	0
Дебиторская задолженность по авансам выданным, долл. США	0	0
в том числе просроченная, долл. США	0	0
Прочая дебиторская задолженность, долл. США	0	207 133
в том числе просроченная, долл. США.	0	0
Итого, долл. США	0	207 133
в том числе итого просроченная, долл. США	0	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за последний заверченный финансовый год:

Полное фирменное наименование: **SARAJU FINANCIAL CORP.**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Морган энд Морган Билдинг, Пейси Эстейт, Роуд Таун, Тортала, Британские Виргинские Острова*

ИНН (если применимо): *31983 (КИО)*

Сумма задолженности: *200 000 долл. США*

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

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

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации: ***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 2013 год прилагается.***

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

Состав квартальной бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3 месяцев отчетного финансового года), составленная 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: ***Поручитель не обязан составлять квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.***

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

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

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

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

Поручитель не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.

7.4. Сведения об учетной политике поручителя

Основные положения учетной политики поручителя, самостоятельно определенной поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета поручителя:

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

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

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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 (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя на дату окончания отчетного квартала: *10 000 евро (согласно финансовой отчетности Поручителя, составленной на 30.09.2014, уставный капитал составляет 13 191 доллар США).*

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 71,4% принадлежит Частной акционерной компании с ограниченной ответственностью «O1 ГРУП ЛИМИТЕД»/O1 GROUP LIMITED/*
- *доля уставного капитала в размере 28,6% принадлежит «Оушен Гейт Трейдинг Инк»/OCEAN GATE TRADING INC./*

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя

Изменения размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) поручителя за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг: *Приводится информация об изменении уставного капитала за период с даты учреждения Поручителя - 12.12.2012 по 30.09.2014*

Размер и структура уставного капитала до соответствующего изменения, евро	Наименование органа управления поручителя, принявшего решение об изменении размера уставного капитала поручителя	Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления поручителя, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала поручителя	Дата изменения размера уставного капитала поручителя	Размер и структура уставного капитала поручителя после соответствующего изменения, евро
1000 евро	Единственный акционер	25.07.2013, б/н	25.07.2013	10 000 евро

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 (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых поручитель на дату окончания отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций: *такими организациями являются дочерние общества Поручителя. Информация о них указана в п. 3.5. настоящего Приложения к Ежеквартальному отчету, а также:*

Полное фирменное наименование: OP PRIVATE EQUITY HOLDING LIMITED / ОП ПРАЙВИТ ЭКВИТИ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД ;

Сокращенное фирменное наименование: не предусмотрено;

Место нахождения: Британские Виргинские Острова, Тортولا, Роуд Таун, Уикхамс Кэй, 1, Де

Кастро стрит 24, Акара билд.;

ИНН: КИО 31302;

ОГРН: не предусмотрено;

Доля поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества – **8,73%**;

Доля коммерческой организации в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) поручителя, а в случае, если поручитель является акционерным обществом, - также доли принадлежащих коммерческой организации обыкновенных акций поручителя – **0%**.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

Указанных сделок не совершалось

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Поручитель не выпускал облигации с ипотечным покрытием.

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

Поручитель самостоятельно осуществляет учет прав на выпущенные им акции.

Документарные ценные бумаги Поручителя с обязательным централизованным хранением в обращении отсутствуют.

Документарные ценные бумаги поручителя, находящиеся в обращении с обязательным централизованным хранением, полное и сокращенное фирменное наименование, место нахождения депозитария (депозитариев): *Документарных ценных бумаг, подлежащих обязательному централизованному хранению, поручитель не выпускал.*

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. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.8. 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.

8.9. 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.*

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД»
/VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД»
/LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

**Период с 12 декабря 2012 г.
по 31 декабря 2013 г.**

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

СОДЕРЖАНИЕ

СТРАНИЦА

Совет директоров и прочие должностные лица	1
Отчет совета директоров	2
Заключение независимого аудитора	3-4
Отчет о совокупном доходе	5
Отчет о финансовом положении	6
Отчет об изменениях в капитале	7
Отчет о движении денежных средств	8
Примечания к финансовой отчетности	9-18

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРОЧИЕ ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА

Совет директоров:	Мария Ставру (назначена 24 марта 2014 г.) Александра Кристодулидес (назначена 12 декабря 2012 г., подала в отставку 24 марта 2014 г.)
Секретарь Компании:	«Симера Номиниз Лимитед» /Simera Nominees Limited/ 9 Василеос Константину Агиос Андреас 1105 Никосия, Кипр
Независимые аудиторы:	«БДО Лтд» /BDO Ltd/ Присяжные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы 1 Эрехтиу Стрит Антонис Зениос Тауэр Энгоми 2413 Никосия, Кипр
Зарегистрированный офис:	22 Гладстонос Квартира/Офис 13 1095, Никосия Кипр
Банк:	ОАО «АЛЬФА-БАНК», Россия

«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/ (РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров представляет свой отчет и аудированную финансовую отчетность Компании за период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

Регистрация

Компания «Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед» (ранее «Лигнум Холдингз Лимитед») была зарегистрирована на Кипре 12 декабря 2012 г. в качестве частной компании с ограниченной ответственностью в соответствии с Главой 113 Закона о компаниях Кипра.

Основная деятельность

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, предоставлении финансовой помощи связанным сторонам и осуществлении операций с финансовыми инструментами.

Изменение названия компании

07 августа 2013 г. Компания изменила название с «Лигнум Холдингз Лимитед» на «Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед».

Обзор текущего положения, будущего развития и существенных рисков

Развитие Компании по состоянию на настоящий момент, финансовые результаты и положение, представленные в финансовой отчетности, рассматриваются как удовлетворительные.

Дополнительные сведения, относящиеся к экономической среде Компании, а также к иным рискам и неопределенностям, представлены в примечаниях 3 и 18 к финансовой отчетности.

Результаты и дивиденды

Результаты Компании за период приведены на стр. 5. Совет директоров не рекомендует выплату дивидендов, и чистая прибыль за период не распределена.

Акционерный капитал

Объявленный к выпуску капитал

В соответствии с Учредительным договором Компания установила акционерный капитал в размере 10000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 евро каждая.

Выпущенный капитал

При регистрации 12 декабря 2012 г. Компания выпустила подписантам Учредительного договора 1000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 евро каждая.

25 июля 2013 г. Компания увеличила выпущенный акционерный капитал до 10000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 евро каждая.

Выпуск дополнительных 9000 акций был совершен выше номинала на сумму 119 988 105 долларов США.

Совет директоров

Члены Совета директоров Компании по состоянию на 31 декабря 2013 г. и на дату настоящего отчета указаны на стр. 1. Г-жа Александра Кристодулидес, назначенная директор при регистрации, подала в отставку 24 марта 2014 г., и в тот же день г-жа Мария Ставру была назначена на ее должность.

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

Независимые аудиторы

Независимые аудиторы, компания «БДО Лтд» /BDO Ltd/, выразили свое желание остаться в должности, и Годовому общему собранию будет предложено принять решение о предоставлении Совету директоров полномочий по определению размера вознаграждения независимым аудиторам.

По распоряжению Совета директоров,

-подпись-

Мария Ставру

Директор

Никосия, Кипр

01 августа 2014 г.



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

Антонис Зениос Тауэр
1 Эрехтиу Стрит, Энгоми
а/я 25277 Никосия 2413
Кипр
www.bdo.com.cy

Заключение независимого аудитора

Акционерам компании «Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед»

(ранее «Лигнум Холдингз Лимитед»)

Заклучение по финансовой отчетности

Мы провели аудит финансовой отчетности материнской компании «Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед» (ранее «Лигнум Холдингз Лимитед») («Компания»), представленной на страницах 5-18, которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2013 г., а также отчеты о совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г., а также справку о существенных принципах учетной политики и прочую пояснительную информацию.

Ответственность Совета директоров за финансовую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства предоставляют основу для нашего аудиторского заключения.

Мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность дает достоверное и объективное представление финансового положения материнской компании «Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед» (ранее «Лигнум Холдингз Лимитед») по состоянию на 31 декабря 2013 г., ее финансовых показателей и движения ее денежных за период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г., в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также в соответствии с требованиями Закона о компаниях Кипра, Гл. 113.

«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 Лимитед» зарегистрирована на Кипре за регистрационным номером HE166556. Список директоров и их профессиональных квалификаций может быть получен в нашем зарегистрированном офисе.

Заключение по иным законодательным требованиям

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

- Мы получили всю информацию и пояснения, которые мы считаем необходимым для целей нашей проверки.
- По нашему мнению, Компания ведет бухгалтерский учет надлежащим образом, насколько мы можем судить из проверки нами бухгалтерских книг.
- Финансовая отчетность Компании согласуется с бухгалтерскими книгами.
- По нашему мнению, насколько нам известно, и согласно предоставленным нам разъяснениям, в финансовой отчетности сообщается информация, требуемая Законом о компаниях Кипра, Гл. 113, в требуемом порядке.
- По нашему мнению, информация, представленная в отчете Совета директоров, соответствует финансовой отчетности.

Прочие вопросы

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

Мы подготовили отдельный отчет о консолидированной финансовой отчетности Компании и ее дочерних компаниях за период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

-подпись-

Теренс Кили

Присяжный бухгалтер и зарегистрированный аудитор

за и по поручению

«БДО Лтд» /BDO Ltd/

присяжных бухгалтеров (Кипр) и зарегистрированных аудиторов

Никосия, Кипр

01 августа 2014 г.

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

		2013 г. долл. США
Выручка	Прим. 5	24 553 080
Административные расходы		(87 450)
Прочие расходы	6	<u>(3 515)</u>
Операционная прибыль	7	24 462 115
Финансовые доходы	8	62 374
Финансовые расходы	8	<u>(213 913)</u>
Прибыль до налогообложения		24 310 576
Налог	9	<u>(9 603)</u>
Чистая прибыль за период		24 300 973
Прочий совокупный доход		<u>-</u>
Итого совокупный доход за период		<u>24 300 973</u>

Примечания на с. 9-18 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

31 декабря 2013 г.

	Прим.	2013 г. долл. США
АКТИВЫ		
Долгосрочные активы		
Инвестиции в дочерние компании	10	60 237 025
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11	120 092 055
Долгосрочные займы выданные	12	2 292 301
		<u>182 621 381</u>
Краткосрочные активы		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	13	207 133
Займы выданные	12	67 198
Денежные средства в банке и в кассе		1 278 566
		<u>1 552 897</u>
Итого активы		<u>184 174 278</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Капитал		
Акционерный капитал	14	13 191
Премия по акциям		119 988 105
Резервный капитал		34 447 086
Нераспределенная прибыль		24 300 973
Итого капитал		<u>178 749 355</u>
Краткосрочные обязательства		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	16	11 781
Займы полученные	15	5 403 539
Налоговые обязательства	17	9 603
		<u>5 424 923</u>
Итого капитал и обязательства		<u>184 174 278</u>

01 августа 2014 г. Совет директоров компании «Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед» (ранее «Лигнум Холдингз Лимитед») утвердил к выпуску настоящую финансовую отчетность.

-подпись-

Мария Ставру

Директор

Примечания на с. 9-18 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

	Прим.	Акционерный капитал долл. США	Премия по акциям долл. США	Взнос в капитал долл. США	Нераспределенная прибыль долл. США	Итого долл. США
Совокупный доход						
Чистая прибыль за год		—	—	—	24 300 973	24 300 973
Выпуск акционерного капитала	14	13 191	119 988 105	314	—	120 001 610
Взнос в капитал		—	—	34 446 772	—	34 446 772
Остаток на 31 декабря 2013 г.		13 191	119 988 105	34 447 086	24 300 973	178 749 355

Премия по акциям не подлежит распределению.

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 впоследствии уплачиваться специальный сбор на оборону по ставке 20% за 2012 и 2013 налоговые годы и 17% за 2014 г. в тех случаях, когда акционеры (компании и физические лица) являются налоговыми резидентами Кипра. Сумма предполагаемой выплаты уменьшается на любые фактические дивиденды, выплаченные в любое время из прибыли соответствующего года. Данный специальный сбор на оборону подлежит выплате Компанией за счет акционеров.

Взнос в капитал в течение периода представляет собой превышение справедливой стоимости дочерних компаний, над уплаченным вознаграждением по договору.

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

	Прим.	2013 г. долл. США
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Прибыль до налогообложения		24 310 576
Корректировка на:		
Убыток от продажи инвестиций в дочерние компании		2 006 654
Прибыль от переоценки по справедливой стоимости финансовых активов в составе прибылей и убытков		(20 804 757)
Процентные доходы	5	(179 397)
Процентные расходы	8	205 356
Денежный поток по операционной деятельности, до изменений в оборотном капитале		5 538 432
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности		(207 133)
Увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		11 781
Денежный поток по операционной деятельности		5 343 080
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение инвестиций в дочерних компаниях	10	(6 986 137)
Займы предоставленные		(2 378 143)
Погашение займов полученных		181 375
Чистый денежный поток по инвестиционной деятельности		(9 182 905)
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Погашение займов		(5 439 587)
Поступление по займам		10 557 978
Чистый денежный поток по финансовой деятельности		5 118 391
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах		1 278 566
Денежные средства и их эквиваленты:		
На начало периода		-
На конец периода		1 278 566

Примечания на с. 9-18 составляют неотъемлемую часть настоящей финансовой отчетности.

«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/ (РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

1. Регистрация и основная деятельность

Страна регистрации

«Веспер Риэл Эстейт (Кипр) Лимитед» (ранее «Лигнум Холдингз Лимитед») («Компания») была зарегистрирована на Кипре 12 декабря 2012 г. в качестве частной компании с ограниченной ответственностью в соответствии с Главой 113 Закона о компаниях Кипра. Ее зарегистрированный офис расположен по адресу: 22 Гладстонос, Квартира/Офис 13, 1095, Никосия, Кипр.

Основная деятельность

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, предоставлении финансовых средств связанным сторонам и осуществлении операций с финансовыми инструментами.

2. Учетная политика

Основные принципы бухгалтерского учета, принятые в подготовке настоящей финансовой отчетности, изложены ниже.

Основа для подготовки

Компания подготовила настоящую отдельную финансовую отчетность материнской компании для выполнения требований Закона о налоге на прибыль Кипра.

Финансовая отчетность Компании была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом (ЕС), за исключением требования включения в консолидированную финансовую отчетность всех дочерних компаний, контролируемых Группой, как указано ниже, а также с требованиями Главы 113 Закона о компаниях Кипра. Финансовая отчетность подготовлена на основе правил учета по фактическим затратам за истекший период с учетом изменений, вызванных переоценкой земель и зданий, инвестиционной собственности, финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи и инвестиций в дочерние компании, а также финансовых активов и финансовых обязательств по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков.

Группа исключила из своей консолидированной финансовой отчетности дочерние компании, перечисленные в Примечании 10, воспользовавшись положением Статьи 142A(5)(b) Закона о компаниях Кипра, Гл. 113, которая допускает исключение дочерней компании из консолидированной финансовой отчетности, если информация, необходимая для включения дочерней компании в консолидированную финансовую отчетность, не может быть получена без несоразмерных расходов или излишних задержек.

Компания также подготовила по Компании и ее дочерним компаниям («Группа») консолидированную финансовую отчетность в соответствии с МСФО. Консолидированная финансовая отчетность может быть получена по адресу: 22 Гладстонос, Квартира/Офис 13, 1095 Никосия, Кипр.

Для получения должного понимания финансового положения, финансовых показателей и денежных потоков Компании и Группы, пользователям настоящей отдельной финансовой отчетности материнской компании следует рассматривать ее совместно с консолидированную финансовую отчетность Группы по состоянию на/за период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

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.

Принятие новых и пересмотренных МСФО

С 12 декабря 2012 г. Компания приняла все следующие МСФО и Международные стандарты бухгалтерского учета (МСБУ), имеющие отношение к ее деятельности. Принятие этих Стандартов не оказало существенного воздействия на финансовую отчетность.

На дату утверждения настоящей финансовой отчетности Правлением комитета по международным стандартам бухгалтерского учета были приняты, но еще не вступили в силу, следующие учетные стандарты:

(i) Стандарты и толкования, принятые ЕС

Новые стандарты

- МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г. или позже).
- МСФО (IFRS) 11 «Совместные соглашения» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г. или позже).
- МСФО 12 «Раскрытие участия в иных организациях» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).

Поправки

Комитет по интерпретациям МСФО

- МСБУ 27 (Пересмотренный) «Консолидированная и отдельная финансовая отчетность» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).
- МСБУ 28 (Пересмотренный) «Инвестиции в ассоциированные предприятия» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).
- Поправки к МСБУ 32 «Зачет финансовых активов и финансовых обязательств» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

- Поправки к МСБУ 36 «Раскрытие информации о возмещаемой стоимости нефинансовых активов» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).
- Поправки к МСБУ 39 «Финансовые инструменты – признание оценка», Новация деривативов и продолжение учета хеджирования (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).
- Смена руководства для МСФО 10, 11 и 12 (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).
- Поправки Инвестиционных Компаний к МСФО 10, МСФО 12 и МСБУ 27 (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2014 г.).

(ii) Стандарты и толкования, не принятые ЕС

Новые стандарты

- МСФО 9 «Финансовые инструменты», выпущенный в ноябре 2009 г., с поправками, внесенными в октябре 2010 г. вводит новые требования к классификации и измерению финансовых активов и финансовых обязательств и к отмене их признания (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2013 г.).

Поправки

- МСФО 9 «Финансовые инструменты», (выпущенный 12 ноября 2009 г.) с последующими поправками (поправки к МСФО 9 и МСФО 7, выпущенным 16 декабря 2011 г.) (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2015 г.).

Совет директоров ожидает, что принятие этих стандартов и интерпретаций в течение будущих периодов не окажет существенного воздействия на финансовую отчетность Компании.

Дочерние компании

Инвестиции в дочерние компании классифицируются как инвестиции по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков и оцениваются по справедливой стоимости. Прибыли или убытки по инвестициям в дочерние компании признаются в составе прибылей и убытков.

Признание доходов

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, учитываются в составе прибыли или убытки. Процент от инвестиций в ценные бумаги признается методом начисления.

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

Разница между справедливой стоимостью инвестиций, учитываемых по справедливой стоимости в составе прибылей и убытков, по состоянию на 31 декабря 2013 г. и средней ценой издержек представляет собой нерезализованные прибыли и убытки, и включается в состав прибылей или убытков за период, в котором она возникла. Нереализованные прибыли и убытки в связи с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, включаются в капитал. В случае продажи или обесценения финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, корректировка накопленной справедливой стоимости включается в состав прибылей или убытков в качестве справедливой прибыли или убытка по инвестициям, с учетом любых сумм, списанных или начисленных в счет прибылей или убытков за предыдущие периоды.

- **Доход в виде процентов**

Доход в виде процентов признается с учетом распределения по времени, с применением метода эффективной процентной ставки.

Финансовые расходы

Финансовые расходы и прочие расходы по займам учитываются в отчете о прибылях или убытках по мере возникновения.

Налог

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

Финансовые инструменты

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

Займы выданные

Займы, выдаваемые Компанией посредством предоставления денежных средств непосредственно заемщику, квалифицируются как займы и отражаются в балансе по амортизированной стоимости. Амортизированная стоимость представляет собой сумму, рассчитанную как предоставляемый заем при первоначальном признании за вычетом погашений основной суммы долга, плюс или минус кумулятивная амортизация с использованием метода эффективной процентной ставки по разнице между первоначальной суммой и суммой, подлежащей уплате при наступлении срока погашения, и за минусом любого уменьшения из-за обесценения или невозможности взыскания. Все займы признаются в момент предоставления средств заемщику.

Метод эффективной процентной ставки представляет собой метод расчета амортизированной стоимости финансового актива или

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

финансового обязательства (или группы финансовых активов или финансовых обязательств) и распределения дохода в виде процентных доходов или процентных расходов за соответствующий период. Эффективная процентная ставка – это ставка, по которой расчетные будущие выплаты или поступления денежных средств будут точно дисконтированы до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, в течение более короткого периода.

Финансовые активы

(1) Классификация

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

• Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи – непроизводные 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 измерение

Покупки и продажи финансовых активов по стандартным процедурам признаются на дату заключения сделки, т.е. являющуюся датой, в которую Компания принимает обязательство купить или продать актив. Изначально инвестиции признаются по справедливой стоимости плюс транзакционные издержки по всем финансовым активам, не отраженным по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков. Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков, первоначально признаются по справедливой стоимости, а транзакционные издержки относятся в счет прибылей или 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 финансовых активов по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков 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 по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков», отражаются в отчете о прибылях или убытках в периоде, в котором они возникают. Доход в виде дивидендов от финансовых активов по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков признается в прибылях или убытках, когда устанавливается право Компании на получение таких платежей.

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

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

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

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

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

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

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

Денежные средства и их эквиваленты

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГNUM ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

Для цели отчета о движении денежных средств, денежные средства и их эквиваленты состоят из средств на счетах в банках и в кассе Компании.

Займы

Первоначально займы учитываются при получении поступлений без учета возникших транзакционных издержек. Впоследствии займы отражаются по амортизированной стоимости. Любая разница между полученными средствами (за вычетом транзакционных издержек) и стоимостью погашения признается в составе прибылей и убытков в течение периода займов путем применения метода фактической процентной ставки.

Акционерный капитал

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

3. Управление финансовыми рисками

Факторы финансового риска

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

3.1 Риск процентной ставки

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

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

	2013 г. долл. США
Инструменты с фиксированной ставкой	
Финансовые активы	3 638 065
Финансовые обязательства	(5 403 539)
	<u>(1 765 474)</u>

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, имеющих в распоряжении по состоянию на отчетную дату. Остатки денежных средств размещены в высококачественных финансовых учреждениях, и Компания применяет политику ограничения суммы кредитного риска по каждому финансовому учреждению.

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

	2013 г. долл. США
Займы, выданные связанным сторонам	2 359 499
Торговая и прочая дебиторская задолженность	200 000
Денежные средства в банке	1 278 566
	<u>3 838 065</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 процедуры, нацеленные на минимизацию таких убытков, такие, как поддержание наличия достаточных денежных средств и иных высоколиквидных оборотных активов, а также наличие адекватной суммы предоставленных кредитных линий.

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

31 декабря 2013 г.

	Балансовые суммы долл. США	Движение денежных средств в соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	5 873	5 873	5 873	—	—	—
Займы, полученные от связанных компаний	5 403 539	5 520 660	3 175 586	2 345 074	—	—
	<u>5 409 412</u>	<u>5 526 533</u>	<u>3 181 459</u>	<u>2 345 074</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГNUM ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

3.4 Риск управления капиталом

Компания управляет своим капиталом для обеспечения нормальной деятельности на постоянной основе, при этом обеспечивая максимальную доходность для акционеров путем оптимизации соотношения между долгами и капиталом.

Оценка справедливой стоимости

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

4. Важные учетные оценки и суждения

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

Компания дает оценки и суждения в отношении будущего. Получаемые учетные оценки по определению редко равны соответствующим фактическим результатам. Оценки и суждения, имеющие значительный риск проведения существенных поправок балансовых сумм активов и обязательств в течение последующего финансового года обсуждаются ниже:

• **Подоходный налог**

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

• **Обесценение инвестиций в дочерние компании**

Компания периодически проводит оценку инвестиций в дочерние компании во всех случаях, когда имеются признаки обесценения. Признаки обесценения включают в себя такие пункты, как уменьшение выручки, дохода или поступлений денежных средств, или существенные неблагоприятные изменения в экономике или политической стабильности конкретной страны, которые могут отражать то, что балансовая стоимость актива не может быть возмещена. Если факты и обстоятельства покажут, что инвестиция в дочерние компании может быть обесценена, расчетные будущие дисконтированные поступления денежных средств, связанные с этими дочерними/ассоциированными компаниями, будут сравнены с их балансовыми стоимостями для определения того, необходимо ли списание справедливой стоимости.

• **Обесценение имеющихся в наличии для продажи финансовых активов**

Для определения того, когда инвестиция не является обесцениваемой временно, Компания следует указаниям МСБУ (IAS) 39. Это определение требует существенного суждения. Делая такое суждение, Компания среди прочих факторов оценивает длительность и предел, в которых справедливая стоимость инвестиции меньше ее себестоимости, а также финансовая стабильность и ближайшие перспективы экономической конъюнктуры объекта инвестиций, включая такие факторы, как показатели по отрасли и сектору, изменения в технологии, а также операционный денежный поток и денежный поток от финансовой деятельности.

• **Оценка инвестиций, не внесенных в листинг**

Для оценки инвестиций, не внесенных в листинг, Компания использует различные методы оценки. Эти методы основываются на суждениях, сделанных Советом директоров, который полагается на рыночную информацию по состоянию на отчетную дату.

5. Выручка

	2013 г. долл. США
Предоставление услуг	10 455
Процентный доход по простым векселям (Примечание 19)	78 904
Процентный доход по займам выданным (Примечание 19)	100 493
Чистая прибыль от торговли ценными бумагами (Примечание 19)	5 565 125
Убыток от продажи инвестиций в дочерние компании (Примечание 19)	(2 006 654)
Чистая прибыль от переоценки по справедливой стоимости инвестиций в дочерние компании (Примечание 19)	20 804 757
	<u>24 553 080</u>

6. Прочие расходы

	2013 г. долл. США
Расходы, понесенные при регистрации	3 515
	<u>3 515</u>

7. Операционная прибыль

	2013 г. долл. США
Операционная прибыль указывается после начисления следующих позиций:	7 223
Вознаграждение аудиторов за обязательный аудит годовых отчетностей	3 515
Расходы, понесенные при регистрации	<u>3 515</u>

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

8. Финансовые доходы

	2013 г. долл. США
Чистая прибыль от операций с иностранными валютами	62 374
Финансовые доходы	62 374
Процентные расходы	(205 356)
Банковские комиссии	(8 557)
Финансовые расходы	(213 913)
Чистые финансовые расходы	(151 539)

9. Налог

	2013 г. долл. США
Налог на доходы юридических лиц – текущий период	9 603
Начисление за период	9 603

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

	2013 г. долл. США
Прибыль до налогообложения	24 310 576
Налог, рассчитываемый по применимым налоговым ставкам	3 038 822
Налоговый эффект расходов, не вычитываемых для целей налогообложения	277 762
Налоговый эффект поправок и доходов, не подлежащих налогообложению	(3 307 854)
10-процентное дополнительное удержание	873
Начисление налога	9 603

Ставка налога на доходы юридических лиц составляет 12,5% (2012 г.: 10%).

При определенных условиях к процентным доходам может применяться сбор на оборону по ставке 30% (2012 г.: 15%). В таких случаях этот процент освобождается от налога на доходы юридических лиц. В определенных случаях, ны, получаемые из-за границы, могут облагаться сбором на оборону в размере 20% за 2012 и 2013 налоговые годы и 17% за 2014 г. и далее.

10. Инвестиции в дочерние компании

	2013 г. долл. США
Остаток на 12 декабря	-
Добавления	41 438 922
Выбытия	(2 006 654)
Переоценка	20 804 757
Остаток на 31 декабря	60 237 025

Добавления на сумму 41 438 922 долл. США включают в себя взносы денежных средств в капитал на сумму 4 985 097 долл. США.

Ниже представлены сведения по дочерним компаниям:

Название	Страна регистрации	Основная деятельность	Доля участия %	2013 г. Долл. США
Веспер Риэл Эстейт Лтд /Vesper Real Estate Ltd/	Британские Виргинские острова	Предоставление финансовых средств	100	1
«Николемия Трейдинг Лтд» /Nikolemia Trading Ltd/	Кипр	Владение инвестициями и предоставление услуг	100	39 949 618
Нисанте Трейдинг /Nisante Trading/	Кипр	Владение инвестициями и предоставление финансовых средств	100	17 660 933
«Маунткраун Холдингз» /Mountcrown Holdings/	Кипр	Владение инвестициями, предоставление финансовых средств и операции с финансовыми инструментами	100	2 625 795
ООО «Веспер Риэл Эстейт» /SIA "Vesper Real Estate"/	Латвия	Недвижимость	100	677
ООО «Парк Груп 24» /SIA "Park Group 24"/	Латвия	Недвижимость	50	1
				60 237 025

11. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

2013 г.

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

	долл. США
Остаток на 12 декабря	-
Добавления	120 092 055
Остаток на 31 декабря	<u>120 092 055</u>

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи представляют собой миноритарное владение в частной компании и оцениваются по себестоимости.

12. Долгосрочная дебиторская задолженность по займам

	2013 г. долл. США
Займы, выданные связанным сторонам (Примечание 19)	<u>2 359 499</u>
	2 359 499
Краткосрочные займы	(67 198)
Долгосрочные займы	<u>2 292 301</u>

Займы подлежат погашению в следующем порядке:

	2013 г. долл. США
В течение одного года	67 198
От одного года до пяти лет	2 292 301
	<u>2 359 499</u>

Подверженность Компании кредитному риску раскрывается в Примечании 3 к финансовой отчетности.

Справедливая стоимость долгосрочных дебиторских задолженностей приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

13. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	2013 г. долл. США
Торговая дебиторская задолженность	200 000
Депозиты и авансы	7 133
	<u>207 133</u>

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

14. Акционерный капитал

	2013 г. Количество акций	2013 г. долл. США
Объявленные к выпуску Обыкновенные акции по 1 евро каждая	<u>10 000</u>	<u>12 966</u>
Выпущенные и полностью оплаченные Выпуск акций	<u>10 000</u>	<u>13 191</u>
Остаток на 31 декабря	<u>10 000</u>	<u>13 191</u>

Объявленный к выпуску капитал

В соответствии с Учредительным договором Компания установила акционерный капитал в размере 10000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 евро каждая.

Выпущенный капитал

При регистрации 12 декабря 2012 г. Компания выпустила подписантам Учредительного договора 1000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 евро каждая.

25 июля 2013 г. Компания увеличила выпущенный акционерный капитал до 10000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 евро каждая.

Выпуск дополнительных 9000 акций был совершен выше номинала на сумму 119 988 105 долларов США.

15. Займы

	2013 г. долл. США
Краткосрочные займы	
Займы от связанных компаний (Примечание 19)	<u>5 403 539</u>

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

5 403 539

16. Расчеты с поставщиками и прочая кредиторская задолженность

	2013 г. долл. США
Начисления	5 908
Кредиторская задолженность перед связанными компаниями (Примечание 19)	5 873
	11 781

Справедливая стоимость расчетов с поставщиками и иной кредиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

17. Текущие налоговые обязательства

	2013 г. долл. США
Налог на доходы юридических лиц	9 603
	9 603

18. Экономическая среда Компании

Продолжающийся глобальный кризис ликвидности, который начался в середине 2008 г., привел, среди прочего, к более низкому уровню финансирования рынка капиталов, меньшим уровням ликвидности по банковскому сектору, а также к более высоким межбанковским ставкам кредитования. Неопределенности на глобальном финансовом рынке также привели к краху банков и к спасению банков в Соединенных Штатах Америки и в Западной Европе. Такие обстоятельства могли оказать влияние на способность Компании получать новые займы или рефинансировать свои существующие займы на условиях и положениях аналогичных тем, что применялись к предыдущим сделкам. Должники или заемщики Компании также могут быть затронуты ситуацией с более низкой ликвидностью, что, в свою очередь, влияет на их способность выплачивать задолженные ими суммы. Ухудшающиеся условия для деятельности должников или заемщиков могут также оказать влияние на прогнозы по управлению денежными потоками и на оценки руководством обесценения финансовых и нефинансовых активов. В пределах имеющейся информации руководство отразило в оценках обесценения пересмотренные оценки будущих денежных потоков. Неопределенность глобальных рынков, наряду с другими локальными факторами, привела в 2013 г. к крайне высокой волатильности на фондовых рынках, а временами приводила к крайне высоким, по сравнению с обычными, межбанковским ставкам кредитования. Руководство не способно достоверно оценить влияние на финансовое положение Компании будущего ухудшения ликвидности финансовых рынков и возросшей волатильности рынков валюты и капиталов. Руководство полагает, что оно предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости и роста бизнеса Компании в существующих обстоятельствах.

Руководство Компании полагает, что оно предпринимает все необходимые меры для поддержания жизнеспособности Компании и для развития ее бизнеса в существующей деловой и экономической среде.

19. Сделки со связанными сторонами

Компания контролируется компанией «Содбери Холдингз Лимитед» /Sodbury Holdings Limited/, зарегистрированной на Кипре, которая владеет 71,43% акций Компании.

Со связанными сторонами были проведены нижеследующие сделки:

19.1 Сделки со связанными сторонами:

	2013 долл. США
Прибыль от торговли ценными бумагами	(2 005 000)
Убыток от торговли ценными бумагами	350 000
Убыток от продажи инвестиции в дочернюю компанию	2 006 654
Чистая прибыль от переоценки по справедливой стоимости инвестиций в дочерние компании	20 804 757
	21 156 411

19.2 Дебиторская задолженность по займам, выданным связанным компаниям (Примечание 12)

	2013 долл. США
Связанная сторона	2 292 301
Связанная сторона	67 198
	2 359 499

На займы, выданные связанным сторонам, начисляются проценты по ставке 9,35% годовых, и они подлежат погашению до 19 июля 2014 г. и 16 июля 2016 г.

Проценты, начисленные за период, составили 86 843 долл. США.

19.3 Кредиторская задолженность перед дочерней компанией (Примечание 16)

**«ВЕСПЕР РИЭЛ ЭСТЕЙТ (КИПР) ЛИМИТЕД» /VESPER REAL ESTATE (CYPRUS) LIMITED/
(РАНЕЕ «ЛИГНУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» /LIGNUM HOLDINGS LIMITED/)**

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Период с 12 декабря 2012 г. по 31 декабря 2013 г.

		2013
<u>Название</u>	<u>Тип сделок</u>	долл. США
Дочерняя компания	Неоплаченная часть акционерного капитала	5 873
		<u>5 873</u>

19.4 Кредиторская задолженность по займам, полученным от связанных компаний (Примечание 15)

			2013
	<u>Процентная ставка</u>	<u>Срок погашения</u>	долл. США
Связанная сторона	9%	16/09/2013	106 052
Связанная сторона	9%	31/03/2014	3 002 959
Связанная сторона	0%	30/12/2014	1 223 678
Связанная сторона	11%	19/09/2014	292 457
Связанная сторона	9%	01/06/2014	778 393
			<u>5 403 539</u>

Проценты, начисленные за период, составили 145 711 долл. США.

20. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2013 г. Компания не имела условных обязательств.

21. Обязательства по предоставлению средств

Дочерняя компания «Николемиа Трэйдинг Лимитед» /Nikolemia Trading Limited/ имеет соглашение о кредите со сторонним банком.

Это соглашение гарантировано Компанией путем предоставления залога акций этой дочерней компании.

Руководство полагает, что Компания не понесет убытки из-за этого соглашения.

22. События после отчетного периода

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

Заключение независимого аудитора приведено на страницах 3 и 4

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Теренсом Киели и Марией Ставру*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственность за содержание документа. В свидетельстве чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 01 августа 2014 года.

ХР. ХРИСТОДОУЛУ

Удостоверяющий чиновник, Никосия – Кипр
-подпись-

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
Две марки гербового сбора достоинством 1 евро каждая

Штамп: Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-ну ХР. ХРИСТОДОУЛУ, 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
06 августа 2014 г.

- подпись -

Региональный чиновник Никосии
МЕЛИНА МЕНЕЛАУ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии
Две марки гербового сбора достоинством 1 евро каждая

АПОСТИЛЬ
(Гагская конвенция от 5 октября 1961 г.)

1. Страна: КИПР
- Настоящий официальный документ
2. подписан: МЕЛИНА МЕНЕЛАУ
3. выступающим в качестве: Регионального чиновника
4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 06 АВГУСТА 2014 г.

7.В. ИОАННУ

8. за №: 185181/14

9. Печать/штамп

10.Подпись: - подпись -

Постоянный Секретарь
Министерства Юстиции и
Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка
Марка гербового сбора достоинством 5 евро