

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания МультиБотСистемс</u> Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности <u>Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес) <u>г. Москва, ул. Кетчерская, д. 16, офис 205</u>	Форма по ОКУД	КОДЫ	
	Дата (число, месяц, год)	0710001	
	По ОКПО	81507011	
	ИНН	7701733190	
	по ОКВЭД 2	66.12.1	
	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
	по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Листик и Партнеры - Москва"

Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701903003
аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	5107746076500
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	418	713	1 008
1	Приобретение нематериальных активов	1111	418	713	1 008
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	657	1 082	1 724
2	Основные средства в организации	1151	657	1 082	1 724
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	31 538	31 307	29 903
	Прочие внеоборотные активы	1190	125	198	255
	Расходы будущих периодов	1191	-	-	255
	Итого по разделу I	1100	32 738	33 300	32 890
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	36 947	2 477	1 403
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	8 731	293	678
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	-	-	90
	Расчеты по налогам и сборам	1233	874	735	497
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1231	27 342	1 449	138
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 462	20 492	38 221
3	Акции	1241	-	4 745	-
	Долговые ценные бумаги	1242	-	-	38 221
	Предоставленные займы	1243	19 462	15 747	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	77	13 919	93 268
	Расчетные счета (собственные)	1251	44	61	1 354
	Прочие специальные счета (клиентские)	1252	-	-	42 475
	Брокерские счета (собственный)	1253	33	13 858	47 929
	Расчетные счета (клиентские)	1251	-	-	1 510
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Расходы будущих периодов	1261	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	56 486	36 888	132 892

	БАЛАНС	1600	89 224	70 188	165 782
--	--------	------	--------	--------	---------

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	115 000	115 000	115 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	75 500	75 500	71 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(165 433)	(154 870)	(133 118)
	Итого по разделу III	1300	25 067	35 630	52 882
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	20 180	10	10
	Долгосрочные кредиты	1411	-	-	-
	Долгосрочные займы	1412	20 180	10	10
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12	19	40
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	20 192	29	50
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	42 311	33 897	44 160
	Краткосрочные кредиты	1511	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	1512	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	1513	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	1511	406	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	1512	-	-	6 739
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	1513	-	-	56
	Краткосрочные займы	1511	40 724	33 717	37 071
	Проценты по краткосрочным займам	1512	1 181	180	294
	Кредиторская задолженность	1520	1 114	155	67 365
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	-	14	127
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	-	-	45
	Расчеты по налогам и сборам	1523	-	138	196
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1521	1 114	-	66 919
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1522	-	3	78
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	540	477	1 325
7	Резерв на отпуск	1541	540	477	1 325
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	43 965	34 529	112 850
	БАЛАНС	1700	89 224	70 188	165 782

Руководитель _____ Антонова Т.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

"6 "апреля 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-П/К от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания
МультиБотСистемс

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих
товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	0710002	
По ОКПО	81507011	
ИНН	7701733190	
по ОКВЭД 2	66.12.1	
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	73 574	987 077
	по деятельности с основной системой налогообложения	2111	73 574	987 077
	Себестоимость продаж	2120	(72 199)	(990 994)
	по деятельности с основной системой налогообложения	2121	(72 199)	(990 994)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 375	(3 917)
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(10 497)	(17 929)
	по деятельности с основной системой налогообложения	2221	(10 497)	(17 929)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9 122)	(21 846)
	Доходы от участия в других организациях	2310	3	235
	Долевое участие в российских организациях	2311	3	235
	Проценты к получению	2320	3 154	452
	Проценты к получению	2321	3 154	452
	Проценты к уплате	2330	(2 888)	(1 368)
	Проценты к уплате	2331	(2 888)	(1 368)
	Прочие доходы	2340	300	3 070
	Курсовые разницы	2341	35	1 246
	Прочие внереализационные доходы	2342	265	1 824
	Прочие расходы	2350	(2 247)	(3 720)
	Расходы на услуги банков	2351	(43)	(267)
	Прочие операционные расходы	2352	(7)	(20)
	Курсовые разницы	2353	(87)	(984)
	Прочие внереализационные расходы	2351	(2 110)	(2 448)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10 800)	(23 177)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	231	1 404
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6	21
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	231	1 404
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(10 563)	(21 752)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(10 563)	(21 752)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Антонова Т.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

"6 "апреля 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о целевом использовании средств
за 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания
МультиБотСистемс

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих
товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

По ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ/
ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

81507011

7701733190

66.12.1

12300 16

384

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
-	Поступило средств			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
-	Использовано средств			
-	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
-	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
-	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

Антонова Т.Н.

(расшифровка подписи)

"6 "апреля 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Отчет об изменениях капитала
за 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания
МультиБотСистемс

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих
товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	0710004	
По ОКПО	81507011	
ИНН	7701733190	
по ОКВЭД 2	66.12.1	
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ¹	3100	115 000	-	71 000	-	(133 118)	52 882
за 2018 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(21 752)	(21 752)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(21 752)	(21 752)
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	4 500	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	115 000	-	75 500	-	(154 870)	35 630
за 2019 г. ³ Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 563)	(10 563)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(10 563)	(10 563)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	115 000	-	75 500	-	(165 433)	25 067

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г. ¹	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	52 882	(18 526)	4 500	38 856
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3420	-	(3 226)	-	(3 226)
изменением учетной политики	3500	52 882	(21 752)	4 500	35 630
исправлением ошибок					
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	52 882	(18 526)	-	34 356
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3421	-	(3 226)	-	(3 226)
изменением учетной политики	3501	52 882	(21 752)	-	31 130
исправлением ошибок					
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)	3412	-	-	-	-
до корректировок	3422	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3502	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ¹
Чистые активы	3600	25067	35630	52882

Руководитель _____ Антонова Т.Н.
 (подпись) (расшифровка подписи)

"6" апреля 2020 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания
МультиБотСистемс

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих
деятельности товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН
по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ/
ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710005	
81507011	
7701733190	
66.12.1	
12300	16
384	

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 326	(16 407)
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	471
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	40	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	10 863	(16 878)
прочие поступления	4119	423	-
Платежи - всего	4120	(23 691)	(23 692)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 393)	(4 328)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 067)	(13 962)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 339)	(1 432)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(3 892)	(3 970)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 365)	(40 099)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3	6 153
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	5 903
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3	250
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 715)	(20 940)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 715)	(20 940)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 712)	(14 787)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	15 728	83 828
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	15 558	79 328
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	4 500
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	170	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
Платежи - всего	4320	(13 493)	(108 291)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(13 492)	(108 291)
прочие платежи	4329	(1)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 235	(24 463)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 842)	(79 349)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 919	93 268
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	77	13 919
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Антонова Т.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

"6 "апреля 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания МультиБотСистемс

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» зарегистрировано 12.07.2007 года Межрайонной ИФНС России №46 по г. Москве, ОГРН 1077757844713 (далее «Общество»).

Сокращенное наименование: ООО «ИС-брокер»;

20.06.2016 компания переименована в Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционную компанию Мультиботсистемс;

Сокращенное наименование: ООО ИК МБС;

Код по ОКПО: 81507011;

Идентификационный номер налогоплательщика: 7701733190/772401001;

Вид экономической деятельности: дилерская деятельность;

ОКВЭД: 65.23.2; ОКВЭД 2: 66.12.1; 64.99.1; 64.99.2; 66.19.4

Организационно-правовая форма, форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью; ОКФС 16 ; ОКОПФ 12300.

Адрес : 117105, г.Москва, ул. Нагатинская, д.1,стр. 28, этаж 2

На основании заявлений Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционной компании МультиБотСистемс (ИНН 7701733190) Банк России 04.06.2018 принял решение аннулировать лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности от 16.10.2007 № 045-10631-100000 и на осуществление дилерской деятельности от 16.10.2007 № 045-10635-010000;

Общество не имеет филиалов и представительств;

Численность работающих на отчетную дату 5 человек;

Уставный капитал Общества составляет 115 000 000 (Сто пятнадцать миллионов) рублей.

Добавочный капитал Общества составляет 75 500 000 (Семьдесят пять миллионов пятьсот тысяч) рублей.

Основные положения учетной политики

В отчетном периоде бухгалтерский учет велся на основании:

1. Закона Российской Федерации «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.
2. Положений по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Приказами Минфина РФ.
3. Прочих законодательных актов и нормативных документов.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

При формировании учетной политики соблюдались допущения непрерывности деятельности, имущественной обособленности, временной определенности фактов хозяйственной деятельности и последовательности применения учетной политики.

Основные средства

Начисление амортизации по объектам основных средств и нематериальным активам производилось линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок.

Общество применяло лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 руб.

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производилась.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденному Приказом Минфина РФ 27.12.2007 №153н.

Первоначальная стоимость нематериального актива формируется в бухгалтерском учете на счете 08.5. На счете 04 «Нематериальные активы» ведется учет нематериальных активов принятых на баланс организации.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В соответствии с п.31 ПБУ 14/2007 амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия их к бухгалтерскому учету. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» бухгалтерского учета, т.е. путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Вложения во внеоборотные активы
отсутствуют

Учет материально-производственных запасов

Для отражения в учете израсходованных материально-производственных запасов использовался метод оценки запасов - по себестоимости каждой единицы.

Учет денежных средств

Поступление и списание средств на валютном счете, отражался в бухгалтерском учете по официальному курсу, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Учет финансовых вложений

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определялась по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определялась исходя из последней оценки. Корректировка рыночной стоимости финансовых вложений осуществлялась в течение года ежемесячно.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась по методу ФИФО (по стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений).

Учет расчетов по налогам и сборам

При определении величины текущего налога на прибыль использовались данные, сформированные в бухгалтерском учете с учетом величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств

Отложенные налоговые обязательства принимались к бухгалтерскому учету в размере величины, определяемой как произведение налогооблагаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

В составе Отчета о финансовых результатах суммы ОНА и ОНО отражаются развернуто.

Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства определяется организацией на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни организации, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в расходы отчетного периода на конец каждого квартала определяется оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков исходя из фактически начисленных расходов организации на оплату труда за месяц с учетом исчисленных сумм страховых взносов и взносов на страхование от несчастных случаев.

Учет продаж

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- проценты, начисленные по договорам займа,
- переоценка ценных бумаг.

В составе прочих расходов Общества признаны:

- переоценка ценных бумаг,
- комиссии банков за РКО,
- комиссии банка за депозитарное обслуживание,
- налог на имущество, госпошлины,
- отчисления в оценочные резервы,
- возмещение причиненных убытков,
- штрафы, пени по договорам.

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

№ п/п	Фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Доля участия лица в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4
1	Гуревич Светлана Евгеньевна	Дата рождения: 09.11.1977 г. Место жительства: г. Москва, ул. Перерва, дом 34, кв. 436 Документ, удостоверяющий личность: паспорт гражданина РФ серии 4508 №124505 выдан 09.08.2005 г. ОВД района Марьино города Москвы, код подразделения 772-079	0,6%
2	Общество с ограниченной ответственностью Биллион	ОГРН: 5137746191138 ИНН: 7701381004 Место нахождения: 117105, г. Москва, ул. Нагатинская, дом 1 строение 28, этаж 2	66,4%
3	Шевченко Юрий Владимирович	18.10.1970 года рождения, место рождения р.п. Матвеев Курган м. Курганского р-на Ростовской обл., паспорт 46 16 042821, выдан 12.11.2015 года ТП №3 Межрайонного ОУФМС России по Московской обл. в городском поселении Раменское, код подразделения 500-140, состоящий на регистрационном учете по месту жительства по адресу: Московская область, город Бронницы, улица Советская, дом № 112А, квартира № 45	33%
4	Антонова Татьяна Неоновна	12.10.1946 года рождения, место рождения: город Хабаровск, паспорт 45 01 507943 выдан ОВД «Свиблово» города Москвы 24 января 2002 года, код подразделения 773-050, место жительства: город Москва, улица Амундсена, дом 7, квартира 170	Является единоличным исполнительным органом Общества
5	Общество с ограниченной ответственностью "Санкт-Петербургский реставрационный центр"	ОГРН: 1027810355055 ИНН: 7826039276 Место нахождения: 198095, г. Санкт-Петербург город, ул. Зои Космодемьянской, дом 7, литер А, помещение 6-Н	В данной организации Общество имеет долю в уставном капитале размером 50%

1. ООО БИЛЛИОН (66,4% доли в уставном капитале ООО ИК МБС):

В 2018 году ООО ИК МБС заключил Договор субаренды офисного помещения № 0312/18-01-МБС от 03 декабря 2018г. с ООО БИЛЛИОН, в 2019 году Договор субаренды офисного помещения 0409/19-01-МБС от 04.09.2019г.

Иных операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

2. Шевченко Юрий Владимирович (33% доли в уставном капитале ООО ИК МБС):

В 2019 году Шевченко Юрий Владимирович предоставил займы ООО ИК МБС:

Договор займа ценных бумаг №1709/19-01 от 17.09.2019 г. 28 000 шт. акций «НЛМК», ПАО (номер государственной регистрации – 1-01-00102-А) под 5% годовых;

Договор процентного займа №1902/19-01 от 19.02.2019 г. на сумму 200 тыс. руб. под 8,25% годовых;

Договор процентного займа №1709/19-01 от 17.09.2019 г. на сумму 1500 тыс. руб. под 16,00% годовых;

Договор процентного займа №2910/19-01 от 29.10.2019 г. на сумму 36 тыс. руб. под 16,00% годовых;

В 2018 году Шевченко Юрий Владимирович предоставил займы ООО ИК МБС, которые не были погашены в 2019 году:

Договор займа ценных бумаг №2808/18-01 от 28.08.2018 г. 2 000 шт. акций "Нефтяная компания "ЛУКОЙЛ", ПАО (номер государственной регистрации – 1-01-00077-А) под 5% годовых;

Договор займа ценных бумаг №0711/18-01 от 07.11.2018 г. 15 000 шт. акций "Мобильные ТелеСистемы", ПАО (Номер государственной регистрации – 1-01-04715-А) под 5% годовых;

Договор займа ценных бумаг №0711/18-02 от 07.11.2018 г. 27 000 шт. акций "Газпром", ПАО (Номер государственной регистрации – 1-02-00028-А) под 5% годовых;

Договор займа ценных бумаг №2611/18-01 от 26.11.2018 г. 20 000 шт. акций "Роснефть" НК" ПАО (Номер государственной регистрации – 1-02-00122-А) под 5% годовых;
Договор процентного займа N 0412/18-01 от 4.12.2018 г. на сумму 200 тыс. руб. под 8,25% годовых.

ООО ИК МБС в 2019 году начислило 1 440 тыс.руб. процентов, признаваемые расходами при заключении займов.
Иных операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

3. Антонова Татьяна Неоновна в 2019 году предоставила займы ООО ИК МБС:
Договор процентного займа №2103/19-01 от 21.03.2019 г. на сумму 4 000 тыс. руб. под 16,00% годовых, из них погашено 250тыс. руб.;
Договор процентного займа №2612/19-01 от 26.12.2019 г. на сумму 300 тыс. руб. под 16,00% годовых.
В 2018 году Антонова Татьяна Неоновна предоставила займы ООО ИК МБС, которые не были погашены в 2019 году:
Договор процентного займа №0806/18-01 от 08.06.2018 г. на сумму 2 000 тыс. руб. под 10,00% годовых;
Договор процентного займа №1910/18-01 от 19.10.2018 г. на сумму 1 000 тыс. руб. под 13,50% годовых.

ООО ИК МБС в 2019 году начислило 808 тыс.руб. процентов, признаваемые расходами при заключении займов.
Иных операций требующих раскрытия информации не было.

В 2019 год было начислено вознаграждение основному управленческому персоналу – 1 914 тыс. рублей. С суммы налогооблагаемого дохода за 2019г. был удержан и перечислен в бюджет налог на доходы физических лиц в размере 249 тыс. рублей. Общество перечислило в бюджет страховые взносы, взносы в ФСС от ПЗ и НС.

В 2019 г. резервы по сомнительным долгам связанных сторон не создавались.
Иных операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

Информация о бенефициарных владельцах

№ п/п	ФИО	Место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Размер % в капитале Общества
1	2	3	4
1	Гуревич Светлана Евгеньевна	Дата рождения: 09.11.1977 г. Место жительства: г. Москва, ул. Перерва, дом 34, кв. 436 Документ, удостоверяющий личность: паспорт гражданина РФ серии 4508 №124505 выдан 09.08.2005 г. ОВД района Марьино города Москвы, код подразделения 772-079	67%
2	Шевченко Юрий Владимирович	18.10.1970 года рождения, место рождения р.п. Матвеев Курган м. Курганского р-на Ростовской обл., паспорт 46 16 042821, выдан 12.11.2015 года ТП №3 Межрайонного ОУФМС России по Московской обл. в городском поселении Раменское, код подразделения 500-140, состоящий на регистрационном учете по месту жительства по адресу: Московская область, город Бронницы, улица Советская, дом № 112А, квартира № 45	33%

Информация о структуре финансовых вложений

Характер финансового вложения	Форма	Сумма, тыс. руб.	
Займы выданные	Займ	19 462	Не имеют рыночную котировку
ВСЕГО:		19 462	

Пояснения о расхождении сумм доходов в бухгалтерской и налоговой отчетности за 2019 год

Разницы в отражении в бухгалтерской и налоговой отчетности объясняются тем, что все доходы/расходы в виде купонного дохода по облигациям, в виде вариационной маржи и пр. отражаются в бухгалтерской отчетности как выручка/себестоимость, так как связаны с основным видом деятельности. В налоговом учете доход/расход по купонам, вариационной марже отражается как внереализационные доходы/расходы.

Таким образом, расхождения объясняются разным подходом к классификации доходов/расходов в бухгалтерском и налоговом учетах согласно ПБУ и НК РФ.

Расшифровка показателей деятельности

Выручка, расходы и доходы

Наименование строки Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб
Выручка	73 574
Себестоимость	72 199
Управленческие расходы	10 497
Проценты к получению	3 154
Проценты к уплате	2 888
Доходы от участия в других организациях	3
Прочие доходы	300
Прочие расходы	2 247

По состоянию на 31.12.19 г. суммарный объем кредитов и займов Общества составил 40 724 тыс. рублей. Проценты по кредитам и займам уплаченным в размере 2 888 тыс. руб. Общество отразило по строке «проценты к уплате».

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 1 591 тыс. руб.

На отложенные налоговые активы (далее ОНА) в 2019 году были отнесены 20% от полученного убытка в налоговом учете, что составило 318 тыс. руб. Так же ОНА была уменьшена на разницу между БУ и НУ по учету резерва на оплату отпусков и составила 12 тыс. руб. и уменьшена на разницы по хозяйственной деятельности, возникшие в связи с принятием на расходы в БУ в 2017 году, а в НУ в 2019 году и составили 106 тыс. рублей. Итого по строкам Отчета о финансовых результатах изменение ОНА -230 тыс. В 2019 году внесены исправления по данным налогового учета – уменьшен убыток на сумму 16 128 тыс., вследствие чего в 2019г. уменьшен ОНА на сумму 3 226 тыс.руб.

В 2019 году не приобретались Основные средства. В 2017 и в 2016 годах были приобретены ОС, которые в НУ были полностью списаны на расходы, что привело к разнице в сумме амортизации ОС в 2019 году между БУ и НУ и составило 31 тыс. Постоянный налоговый актив (далее ПНА) в 2019 году составил 1 010 тыс. руб., ПНА возник из-за разницы учета в БУ и НУ доходов от переоценки ценных бумаг (46 тыс. руб.), себестоимости ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ и при закрытии короткой позиции (964 тыс. руб.).

Постоянное налоговое обязательство (далее ПНО) в 2019 году составило 2 933 тыс. руб., ПНО возникло из-за разницы учета в БУ и НУ выручки от реализации ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ при закрытии короткой позиции в налоговом учете (1 090 тыс. руб.), из-за признания внереализационного дохода в НУ при переквалификации займа ценными бумагами (1 829 тыс.), переоценки ценных бумаг (14 тыс. руб.).

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

(Дальнейшие табличные данные – расшифровки счетов отчетности представлены в тыс. руб.)

На балансе Общества есть нематериальные активы .

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	1 500	(787)	-	-	-	(295)	-	-	-	1 500	(1 082)
	5110	за 2018 г.	1 500	(492)	-	-	-	(295)	-	-	-	1 500	(787)
в том числе:	5101	за 2019 г.	1500	(787)	-	-	-	(295)	-	-	-	1 500	(1 082)
	5111	за 2018 г.	1500	(492)	-	-	-	(295)	-	-	-	1 500	(787)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-

Основные средства Общества представлены на 83% оргтехникой.

Все основные средства находятся в эксплуатации и приобретены за счет собственных источников финансирования.

За 2018 год основные средства не обновлялись.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. основные средства Общества изношены на 97,0%:

Коэффициент износа ОС = Сумма износа / Первоначальная стоимость ОС = 3 580 791,38руб. / 3 580 791,38 руб. = 1

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства всего	5200	за 2019 г.	3 581	(2 498)	-	-	-	426	-	-	3 581	(2 924)
	5210	за 2018 г.	3 463	(1 213)	-	-	-	641	-	-	3 581	(2 498)
в том числе: Прочие основные фонды	5201	за 2019 г.	3 581	(2 498)	-	-	-	426	-	-	3 581	(2 924)
	5211	за 2018 г.	3 581	(1 857)	-	-	-	641	-	-	3 581	(2 498)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: Дооборудование прочих основных средств	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: утилизация прочих основных средств	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Денежные средства

При составлении отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2019 г. Общество учитывало денежные средства на брокерских счетах в качестве денежных эквивалентов.

Согласно п. 17 ПБУ 23/2011 Общество отразило денежные потоки свернуто по покупке и продаже финансовых вложений. Для обеспечения сопоставимости данных это было сделано и с показателями за 2018 г.

Показатель «платежи в связи с оплатой труда работников» помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда, содержит НДФЛ, удерживаемый Обществом из доходов работников и страховых взносов, уплаченных с выплат работникам.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	20 477	15	322 562	(323 577)	(15)	-	-	19 462	-
	5315	за 2018 г.	38 221	-	925 229	(942 973)	(732)	747	-	20 477	15
в том числе: Паи и ипотечные сертификаты участия	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	5307	за 2019 г.	4 730	15	17 567	(22 297)	(15)	-	-	-	-
	5317	за 2018 г.	-	-	39 414	(34 684)	(732)	747	-	4 730	15
Облигации	5308	за 2019 г.	-	-	301 280	(301 280)	-	-	-	-	-
	5318	за 2018 г.	38 221	-	850 519	(888 740)	-	-	-	-	-
Акции, полученные в РЕПО	5309	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2018 г.	-	-	14 356	(14 356)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы другим организациям	5310	за 2019 г.	15 747	-	3 715	-	-	-	-	19 462	-
	5320	за 2018 г.	-	-	20 940	(5 193)	-	-	-	15 747	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	20 477	15	322 562	(323 577)	(15)	-	-	19 462	-
	5310	за 2018 г.	38 221	-	925 229	(942 973)	(732)	747	-	20 477	15

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стои мость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стои мость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стои мость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	-	-	51	51		-	X	-	-
	5420	за 2018 г.	-	-	181	181		-	X	-	-
в том числе: Материалы	5401	за 2019 г.	-	-	51	51	-	-	-	-	-
	5421	за 2018 г.	-	-	181	181	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Расчеты с дебиторами и кредиторами

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	2 555	(79)	71 349		(38 931)		-		34 974	(79)
	5530	за 2018 г.	2 212	(809)	26 714		(26 371)		809		2 555	(79)
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2019 г.	292	-	9 879	-	(1 446)	-	-	-	8 726	-
	5531	за 2018 г.	631	-	1 549	-	(1 888)	-	-	-	292	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	-	-	12 381	-	(12 376)	-	-	-	5	-
	5532	за 2018 г.	900	(809)	381	-	(1 281)	-	809	-	-	-
Расчеты с бюджетом (68)	5513	за 2019 г.	253	(79)	4 293	-	(4 294)	-	-	-	252	(79)
	5533	за 2018 г.	244	-	7 265	-	(7 256)	-	-	-	253	(79)
Расчеты с внебюджетными фондами (69)	5514	за 2019 г.	561	-	443	-	(302)	-	-	-	702	-
	5534	за 2018 г.	252	-	567	-	(258)	-	-	-	561	-
Расчеты с работниками по оплате труда (70)	5515	за 2019 г.	-	-	6 061	-	(6 061)	-	-	-	-	-
	5535	за 2018 г.	-	-	10 819	-	(10 819)	-	-	-	-	-
Расчеты по начисленным процентам (76)	5516	за 2019 г.	432	-	3 157	-	(3)	-	-	-	3 586	-
	5536	за 2018 г.	-	-	682	-	(250)	-	-	-	432	-
Расчеты с подотчетными лицами (71)	5517	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2018 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2019 г.	1 017	-	35 135	-	(14 449)	-	-	-	21 703	-
	5538	за 2018 г.	185	-	5 449	-	(4 617)	-	-	-	1 017	-
Итого	5500	за 2019 г.	2 555	(79)	71 349		(38 931)		-		34 974	(79)
	5520	за 2018 г.	2 212	(809)	26 714		(26 371)		809		2 555	(79)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задол-ть	
				в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	10	20 170	-	-	-	-	20 180
	5571	за 2018 г.	10	-	-	-	-	-	10
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	10
	5573	за 2018 г.	10	-	-	-	-	-	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	34 051	35 673	-	(26 705)	-	-	43 019
	5580	за 2018 г.	111 525	638 283	-	(715 757)	-	-	34 051
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5561	за 2019 г.	14	3 005	-	(2 004)			1 015
	5581	за 2018 г.	45	180	-	(211)			14
расчеты с внебюджетными фондами	5562	за 2019 г.	137	1 524	-	(1 661)	-	-	0
	5582	за 2018 г.	196	2 566	-	(2 625)	-	-	137
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	за 2019 г.	-	2 059	-	(1 960)	-	-	99
	5583	за 2018 г.	127	4 737	-	(4 864)	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2019 г.	3	6 061	-	(6 064)	-	-	0
	5584	за 2018 г.	78	10 744	-	(10 819)	-	-	3
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	66 919	513 571	-	(580 490)	-	-	-
кредиты	5566	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5567	за 2019 г.	33 897	23 024	-	(15 016)			41 905
	5587	за 2018 г.	44 160	106 485	-	(116 748)			33 897
Итого	5568	за 2019 г.	34 051	569 414	-	(607 195)	-	-	63 199
	5588	за 2018 г.	111 535	638 283	-	(715 757)	-	-	34 051

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

По строке Дебиторская задолженность отражены:

- авансы, перечисленные поставщикам за товары, работы, услуги в размере 8 726 (тыс. руб.).
- задолженность по расчетам с бюджетом и вне бюджетными фондами в размере 953 (тыс. руб.), (в 2018 году создан резерв по сомнительным долгам в размере 79 (тыс. руб.).
- задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами в размере 27 347(тыс. руб.).

По строке Кредиторская задолженности задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками 1 114 (тыс. руб.).

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	38	156
Расходы на оплату труда	5620	5 113	9 190
Отчисления на социальные нужды	5630	1 510	2 462
Амортизация	5640	720	936
Прочие затраты	5650	2 247	12 744
Итого по элементам	5660	9 628	17 930
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 628	17 930

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2019 году Общество сформировало резерв на выплату отпусков в размере 540 тыс. руб.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	477	732	(669)	-	540
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	477	732	(669)	-	540

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Прочая информация

На конец отчетного периода у Общества находится в обращении облигационный выпуск: 4B02-01-00179-R от 21.07.2017г. в количестве 20 180 штук на сумму 20 180 тыс. руб., с текущей процентной ставкой 10,75% годовых.

Государственной помощи в 2019 году Общество не получало, совместной деятельности не вело. Обеспечений обязательств и платежей не выдавало и не получало.

Прочих доходов и расходов, не зачисленных на счет прибылей и убытков не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Обществом допущено снижение СЧА, а так же получение существенных убытков по данным бухгалтерского и налогового учета - что может свидетельствовать о невозможности осуществлять деятельность непрерывно. Однако Обществом рассматриваются пути выхода из данной ситуации и новые возможные направления деятельности. После принятия решения Банком России об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности от 16.10.2007 № 045-10631-100000 и на осуществление дилерской деятельности от 16.10.2007 № 045-10635-010000 Обществом было принято решение о сокращении расходов: на аренду офиса (переезд в феврале 2020г.), хозяйственных расходов и оплату труда персоналу (за счет сокращения штата сотрудников). Были привлечены новые займы от инвесторов, полученные средства вложены в ценные бумаги и займы с целью дальнейшего получения прибыли. В 2020 году планируется получить прибыль.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2019 г.	5910	-	-	-
	за 2018 г.	5920	-	-	-
	в том числе:				
	за 2019 г.	5911	-	-	-
	за 2018 г.	5921	-	-	-

Генеральный директор _____ Антонова Т.Н.

16.03.2020 г.

№МБ-41 от 06 апреля 2020 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Участникам Общества с ограниченной ответственностью
"Инвестиционная компания "Мультиботсистемс"*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Мультиботсистемс" (ОГРН 1077757844713, 117105, г. Москва, ул. Нагатинская, д.1, стр.28), состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- отчета об изменениях капитала за 2019 год;
- отчета о движении денежных средств за 2019 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Мультиботсистемс" по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в п.8 Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано, что Обществом допущено снижение величины чистых активов, а также получение существенных убытков. Банком России, на основании заявления самого Общества, было принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности и на осуществление дилерской деятельности. Данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в п.8 Пояснений, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить непрерывно свою деятельность.

Руководством принимаются меры для выхода из данной ситуации и новые возможные направления деятельности.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ключевые вопросы аудита

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

Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы

Оценка отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств производится на основе значимых профессиональных суждений руководства.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса отражения отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов, тестирование расчета временных разниц, возникающих вследствие расхождения правил бухгалтерского и налогового учета.

По результатам проведенных процедур мы пришли к выводу, что оценка и расчет отложенных налоговых активов являются надлежащими.

Информация в отношении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств раскрыта в Пояснении к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Дебиторская задолженность

Оценка руководством возможности возмещения дебиторской задолженности является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности контрагентов Общества.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли исходя из недавнего опыта. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Информация в отношении дебиторской задолженности раскрыта в Пояснении 5.1 к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор ООО "Листик и Партнеры - Москва"

Колчигин Е.В.



Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры - Москва"
ОГРН 5107746076500

107996, Российская Федерация, г. Москва, ГСП-6, ул. Кузнецкий мост, д.21/5, оф. 605

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество"
ОРНЗ 11606061115

06 апреля 2020 года