Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н Ы Й О Т Ч Е Т

Общество с ограниченной ответственностью "Медведь-Финанс"

Код эмитента: 36095-R

за 2 квартал 2016 г.

Адрес эмитента: **115093 Россия, г. Москва, Партийный переулок 1 корп. 58 стр. 3**

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

Генеральный директор Дата: 12 августа 2016 г.	_____ Щукин Н.А. подпись
Главный бухгалтер Дата: 12 августа 2016 г.	_____ Щукин Н.А. подпись

Контактное лицо: **Щукин Николай Александрович, Генеральный директор**

Телефон: **(495) 665-15-43**

Факс: **(495) 665-15-43**

Адрес электронной почты: **MedvedFinans@gmail.com**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **disclosure.1prime.ru/Portal/?emId=7715555959, http://medved-finans.ru**

Оглавление

Оглавление ... 2
Введение ... 5
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет ... 6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента ... 6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента ... 6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента ... 6
1.4. Сведения о консультантах эмитента ... 6
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет ... 6
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента ... 6
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента ... 6
2.2. Рыночная капитализация эмитента ... 7
2.3. Обязательства эмитента ... 7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность ... 7
2.3.2. Кредитная история эмитента ... 8
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения ... 8
2.3.4. Прочие обязательства эмитента ... 9
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг ... 9
Раздел III. Подробная информация об эмитенте ... 9
3.1. История создания и развитие эмитента ... 9
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента ... 9
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента ... 9
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента ... 9
3.1.4. Контактная информация ... 9
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика ... 10
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента ... 10
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента ... 10
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента ... 10
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента ... 10
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента ... 12
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента ... 12
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ ... 12
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов ... 12
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых ... 12
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи ... 12
3.3. Планы будущей деятельности эмитента ... 12
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях ... 12
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение ... 12
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 ... 12
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента ... 13
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента ... 13
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств ... 14
4.3. Финансовые вложения эмитента ... 15

4.4. Нематериальные активы эмитента ... 19
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований ... 19
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента ... 19
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента ... 19
4.8. Конкуренты эмитента ... 19
Раздел 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 ... 19
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента ... 20
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента ... 20
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля ... 20
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента ... 20
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента ... 21
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента ... 21
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента ... 21
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность ... 21
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента ... 21
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций ... 21
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции') ... 24
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента ... 24
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций ... 24
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность ... 27
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности ... 27
Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация ... 28
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента ... 28
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента ... 29
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента ... 36
7.4. Сведения об учетной политике эмитента ... 36
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж ... 36
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года ... 36
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента ... 36

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах36
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте ... 36
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента ... 36
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента ... 37
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента ... 37
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций ... 37
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом ... 37
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента ... 37
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента ... 38
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента ... 38
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены ... 38
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными ... 38
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением 38
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием ... 38
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями ... 38
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента ... 38
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам ... 38
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента ... 38
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента ... 38
8.8. Иные сведения ... 53
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками ... 53
Приложение к ежеквартальному отчету. Учетная политика ... 54
Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение ... 64

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500

Не указывается.

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.

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

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

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: ***Щукин Николай Александрович***

Год рождения: ***1966***

Сведения об основном месте работы:

Организация: ***Общество с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания «Нерехта-Лизинг»***

Должность: ***Генеральный директор***

Раздел 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	2015, 6 мес.	2016, 6 мес.
Производительность труда	822 759	87 028
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	99.3	82.5
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0.99	0
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0.2	14.03
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

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

Показатель "производительность труда" эмитента снизился во 2 квартале 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года, поскольку Эмитент в данном периоде сократил объем сделок по реализации ценных бумаг, находящихся на балансе компании. Значение коэффициента - отношение размера задолженности к собственному капиталу, указывает на то, что свою детальность Эмитент осуществляет за счёт заёмных средств, в основном за счёт долгосрочных заёмных средств. Значение коэффициента "Степень покрытия долгов текущими доходами" показывает то, что эмитент может покрыть свои краткосрочные обязательства текущей прибылью. Значение данного показателя выросло по сравнению с предыдущим периодом. Уровень значений уровня просроченной задолженности вырос по сравнению с предыдущим периодом из-за дефолта по 18 и 19 купонному периоду облигаций эмитента, на сумму 74 230 024 (семьдесят четыре миллиона двести тридцать тысяч двадцать четыре) рубля.

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

На 30.06.2016 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	0
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства	1 082 108
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	1 082 108
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	74 230
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	74 230

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	0
из нее просроченная	
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	
из нее просроченная	

перед поставщиками и подрядчиками	
из нее просроченная	
перед персоналом организации	
из нее просроченная	
прочая	
из нее просроченная	

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Указанных кредиторов нет

2.3.2. Кредитная история эмитента

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

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигационный заем, Облигации на предъявителя документарные неконвертируемые процентные серии 02 с обязательным централизованным хранением (4-02-36095-R от 30.08.2010 г.)	
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, RUR	1 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	992 380 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (дней)	1820
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	15
Количество процентных (купонных) периодов	20
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	22.08.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Не указываются.

Не указывается.

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) ценных бумаг

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел 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 "Медведь-Финанс"***

Дата введения действующего полного фирменного наименования: ***03.03.2005***

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ***ООО "Медведь-Финанс"***

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: ***03.03.2005***

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: ***1057746359373***

Дата государственной регистрации: ***03.03.2005***

Наименование регистрирующего органа: ***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

115093 Россия, г. Москва, Партийный переулок 1 корп. 58 стр. 3

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

115093 Россия, г. Москва, Партийный переулок 1 корп. 58 стр. 3

Телефон: ***(495)665-15-43***

Факс: ***(495)665-15-43***

Адрес электронной почты: ***MedvedFinans@gmail.com***

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: ***disclosure.1prime.ru/Portal/?emId=7715555959, http://medved-finans.ru***

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7715555959

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
65.23.1

Коды ОКВЭД
65.23
65.23.2
51.1
51.3
51.34
51.45
51.47
51.51
51.52
51.53
51.55
51.6
51.41
51.43
51.44
51.7

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: ***ОКВЕД 65.23.1 Капиталовложения в ценные бумаги***

Наименование показателя	2015, 6 мес.	2016, 6 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	822 760	87 029
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

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

Значительное уменьшение объема выручки от продаж эмитента по основному виду хозяйственной деятельности (капиталовложения в ценные бумаги) во 2 квартале 2016 года по сравнению с аналогичным отчетным периодом 2015 года связано с сокращением объема реализации ценных бумаг, находящихся на балансе эмитента, в данном отчетном квартале.

Не указывается.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2015, 6 мес.	2016, 6 мес.
Сырье и материалы, %		
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %		
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %		
Топливо, %		
Энергия, %		
Затраты на оплату труда, %	12	19
Проценты по кредитам, %		
Арендная плата, %	12	31
Отчисления на социальные нужды, %	4	4
Амортизация основных средств, %		
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %		
Прочие затраты (пояснить)	72	44
амортизация по нематериальным активам, %		
вознаграждения за рационализаторские предложения, %		
обязательные страховые платежи, %		
представительские расходы, %		
иное, %	72	44
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	93	10

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 эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:
Бухгалтерская отчетность Эмитента подготовлена в соответствии с действующим бухгалтерским законодательством РФ и учетной политикой организации:
- Федеральный закон №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г.;
- «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Фе-дерации» (утверждено приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н (ред. от 24.12.2010));
- «План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций» (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н (ред. от 08.11.2010)).

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 6 мес. 2016 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 импортных поставок 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

Эмитент не имеет разрешений (лицензий) сведения которых обязательно указывать в ежеквартальном отчете

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

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

На 30.06.2016 г.

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Прочие основные средства	44	44
ИТОГО	44	44

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:
По группе объектов "Прочие основные средства" способ начисления амортизационных отчислений - линейный.

Отчетная дата: ***30.06.2016***

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):
На последнюю отчетную дату планов по приобретению, замене, выбытию основных средств у Эмитента нет.

Раздел 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	2015, 6 мес.	2016, 6 мес.
Норма чистой прибыли, %	0.005	3.2
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0.8	0.79
Рентабельность активов, %	0.004	0.26
Рентабельность собственного капитала, %	0.4	21.76
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:
Во 2 квартале 2016 года у Эмитента наблюдается увеличение показателя чистой прибыли по сравнению с аналогичным периодом 2015 года в связи с уменьшением текущих расходов компании в отчетном квартале.
Наиболее репрезентативными показателями при анализе деятельности компании являются показатели рентабельности собственного капитала и рентабельности активов. Значение этих показателей во 2 квартале 2016 года выросло по сравнению с аналогичным периодом 2015 года.
Показатель оборачиваемости капитала, рассчитываемый как отношение выручки к сумме собственных средств и долгосрочных обязательств, показывает эффективность использования капитала и долгосрочных пассивов. Значение показателя находится на относительно низком уровне.
Эмитент не имеет непокрытого убытка.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: ***Нет***

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: ***Нет***

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	2015, 6 мес.	2016, 6 мес.
Чистый оборотный капитал	1 009 280	9 752 692
Коэффициент текущей ликвидности	82.6	10.1
Коэффициент быстрой ликвидности	82.6	10.1

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:
Величина чистого оборотного капитала характеризует ту часть собственного капитала предприятия, которая является источником покрытия его текущих активов (т.е. активов, имеющих оборачиваемость менее одного года). Это расчетный показатель, зависящий как от структуры активов, так и от структуры источников средств.
Показатели ликвидности характеризуют степень платежеспособности эмитента по краткосрочным долгам путем сравнения величины текущих обязательств с оборотными средствами, которые должны обеспечить своевременное исполнение обязательств.
Коэффициент текущей ликвидности показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств. Значение этого коэффициента на всём рассматриваемом промежутке больше единицы, что свидетельствует о возможности полностью погасить краткосрочные обязательства.

Коэффициент быстрой ликвидности имеет более жесткий характер, поскольку рассчитывается с использованием только части текущих активов, которые сопоставляются с текущими обязательствами. В рассматриваемом периоде указанный коэффициент находился на достаточном уровне >1, что свидетельствует о возможности полностью погасить краткосрочные обязательства только за счёт высоколиквидных активов.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: ***Нет***

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: ***Нет***

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 30.06.2016 г.

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

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***6***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***60 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***60 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 67 896 222.77 руб. Срок погашения: по предъявлении, но не ранее 24.06.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***3***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 103 914 367.84 руб.Срок погашения: по предъявлении, но не ранее 21.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***3***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 103 781 217,16 руб. Срок погашения: по предъявлении, но не ранее : 21.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***3***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 103 736 833.60 руб.Срок погашения: по предъявлении, но не ранее: 21.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***3***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***90 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 103 692 450.03 руб.Срок погашения: по предъявлении, но не ранее : 21.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***2***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***60 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***60 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 69 098 710.98 руб. Срок погашения: по предъявлении, но не ранее 21.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***4***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***80 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***80 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 85 742 331.61 руб. Срок погашения: по предъявлении, но не ранее : 19.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Вид ценных бумаг: ***вексель***

Полное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам:
Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"

Сокращенное фирменное наименование лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам:
ООО "АгроГородок"

Место нахождения лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***2***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***50 000 RUR x 1000***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***50 000***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов 53 569 505.20 руб. Срок погашения: по предъявлении, но не ранее 19.08.2016 г.

Дополнительная информация:
Не указывается.

Иные финансовые вложения

Иных финансовых вложений, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:
Такие убытки не планируются. Величина потенциальных убытков равна балансовой стоимости финансового вложения.

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:
Расчеты, отраженные в настоящем пункте, осуществлены исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

4.4. Нематериальные активы эмитента

На 30.06.2016 г.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел 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

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: ***Щукин Николай Александрович***

Год рождения: ***1966***

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		
2011	н.в.	Общество с ограниченной отвественностью "Лизинговая компания "Нерехта-Лизинг"	Генеральный директор
2016	н.в.	Закрытое акционерное общество "Лизинговая компания "Медведь"	Генеральный директор

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

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:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения 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:

Вознаграждения

Компенсации

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование органа управления	2016, 6 мес.
Генеральный директор	0

Дополнительная информация:

Не указывается.

Дополнительная информация:

В соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Банком России 30.12.2014 N 454-П, размер и виды вознаграждения по физическому лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента не представляются.

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

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

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

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

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2016, 6 мес.
Средняя численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	109
Выплаты социального характера работников за отчетный период	33

Существенных изменений численности сотрудников (работников) Эмитента за раскрываемый период не происходило.
Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента (ключевые сотрудники): отсутствуют.
Профсоюзный орган не создан.

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 капитале эмитента

Раздел 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: ***4***

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

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Лизинговая компания "Нерехта-Лизинг"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "ЛК "Нерехта-Лизинг"***

Место нахождения

157800 Россия, Костромская область, Нерехтский район, город Нерехта, Победы 3

ИНН: ***4405006880***

ОГРН: ***1064405003706***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***19%***

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

1.1.

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Редут"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Редут"***

Место нахождения

107140 Россия, г. Москва, Красносельская Верхн. 34

ИНН: ***7708752868***

ОГРН: ***5117756023885***

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 (акционером) эмитента

Вид контроля: ***прямой контроль***

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: ***90***

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
Иных сведений нет.

1.2.

ФИО: ***Восканян Сергей Рубенович***

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 ЗАО "Редут" (100% долей).

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

Вид контроля: ***косвенный контроль***

Все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) эмитента, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) эмитента), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):
Полное наименование: Закрытое акционерное общество "Редут";
Сокращенное наименование: ЗАО "Редут";
Место нахождения: 107140, г. Москва, ул. Красносельская Верхн., д. 34;
ИНН 7708752868;
ОГРН 5117756023885.

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
Иных сведений нет.

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
Не указываются.

2.

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Редут"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Редут"***

Место нахождения

107140 Россия, Москва, Верхняя Красносельская 34

ИНН: ***7708752868***

ОГРН: ***5117756023885***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***47%***

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

2.1.

ФИО: ***Восканян Сергей Рубенович***

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 (акционером) эмитента***

Вид контроля: ***прямой контроль***

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

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: ***100***

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
Не указываются.

3.

Полное фирменное наименование: ***Компания «ТРЕНИЦИЯ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (TRENICIA INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения

3100 Кипр, Лимассол, Аизопу энд Агиас Аикатеринис 2

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***33%***

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного капитала или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
Не указываются.

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале 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

Указанных лиц нет

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

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний завершенный 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 акционеров (участников) эмитента: ***17.02.2014***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Нерехта-Лизинг»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Нерехта-Лизинг»***

Место нахождения: ***РФ, 157800, Костромская область, Нерехтский район, город Нерехта, улица Победы, дом 3***

ИНН: ***4405006880***

ОГРН: ***1064405003706***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***19***

Полное фирменное наименование: ***Компания ПАРМЕЗЕР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (PARMEZER INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения: ***Улица Иджипт, 12, П/Я 1097, Никосия, Кипр (Egypt street, 12,P.C. 1097, Nicosia, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***47***

Полное фирменное наименование: ***Компания «ТРЕНИЦИЯ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (TRENICIA INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения: ***Аизопу энд Агиас Аикатеринис, 2, ПНО Хаус, 3-ий этаж, 3100 Лимассол, Кипр (Aisopou & Agias Aikaterinis, 2, PNO House, 3rd Floor, 3100 Limassol, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***33***

ФИО: ***Великий Александр Николаевич***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***1***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***23.04.2014***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Нерехта-Лизинг»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Нерехта-Лизинг»***

Место нахождения: ***РФ, 157800, Костромская область, Нерехтский район, город Нерехта, улица Победы, дом 3***

ИНН: ***4405006880***

ОГРН: ***1064405003706***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***19***

Полное фирменное наименование: ***Компания ПАРМЕЗЕР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (PARMEZER INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения: ***Улица Иджипт, 12, П/Я 1097, Никосия, Кипр (Egypt street, 12,P.C. 1097, Nicosia, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***47***

Полное фирменное наименование: ***Компания «ТРЕНИЦИЯ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (TRENICIA INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения: ***Аизопу энд Агиас Аикатеринис, 2, ПНО Хаус, 3-ий этаж, 3100 Лимассол, Кипр (Aisopou & Agias Aikaterinis, 2, PNO House, 3rd Floor, 3100 Limassol, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***33***

ФИО: ***Лавров Андрей Евгеньевич***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***1***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников)

эмитента: ***15.06.2015***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Нерехта-Лизинг»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Нерехта-Лизинг»***

Место нахождения: ***РФ, 157800, Костромская область, Нерехтский район, город Нерехта, улица Победы, дом 3***

ИНН: ***4405006880***

ОГРН: ***1064405003706***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***19***

Полное фирменное наименование: ***Компания ПАРМЕЗЕР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (PARMEZER INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения: ***Улица Иджипт, 12, П/Я 1097, Никосия, Кипр (Egypt street, 12,P.C. 1097, Nicosia, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***47***

Полное фирменное наименование: ***Компания «ТРЕНИЦИЯ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (TRENICIA INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсутствует***

Место нахождения: ***Аизопу энд Агиас Аикатеринис, 2, ПНО Хаус, 3-ий этаж, 3100 Лимассол, Кипр (Aisopou & Agias Aikaterinis, 2, PNO House, 3rd Floor, 3100 Limassol, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***33***

ФИО: ***Лавров Андрей Евгеньевич***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***1***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***05.10.2015***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Нерехта-Лизинг»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Нерехта-Лизинг»***

Место нахождения: ***РФ, 157800, Костромская область, Нерехтский район, город Нерехта, улица Победы, дом 3***

ИНН: ***4405006880***

ОГРН: ***1064405003706***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***19***

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество «Редут***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «Редут***

Место нахождения: ***107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская 34***

ИНН: ***7708752868***

ОГРН: ***5117746023885***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***47***

ФИО: ***Лавров Андрей Евгеньевич***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***1***

Полное фирменное наименование: ***«ТРЕНИЦИЯ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (TRENICIA INVESTMENTS LIMITED)***

Сокращенное фирменное наименование: ***отсуствует***

Место нахождения: ***Аизопу энд Агиас Аикатеринис, 2, ПНО Хаус, 3-ий этаж, 3100 Лимассол, Кипр (Aisopou & Agias Aikaterinis, 2, PNO House, 3rd Floor, 3100 Limassol, Cyprus)***

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***33***

Дополнительная информация:
Не указывается.

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 30.06.2016 г.

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	125
в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность по векселям к получению	113 652
в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	
в том числе просроченная	
Прочая дебиторская задолженность	3 404
в том числе просроченная	
Общий размер дебиторской задолженности	117 181
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: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Сумма дебиторской задолженности: ***82 728***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

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

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "АгроГородок"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "АгроГородок"***

Место нахождения: ***129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 8, корп. 4***

ИНН: ***7705800217***

ОГРН: ***1077757887019***

Сумма дебиторской задолженности: ***30 686***

Единица измерения: ***тыс. руб.***

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

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

Не указывается.

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

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс
на 30 Июня 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	30	06	2016
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Медведь-Финанс"**	по ОКПО	76561801		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715555959		
Вид экономической деятельности **капиталовложения в ценные бумаги**	по ОКВЭД	65.23.1		
Организационно-правовая форма **ООО/частная** форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	65	34	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
115093, Москва г, Партийный пер, д. 1, кор. 58 стр.3

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 Июня 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе: Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	-	-	7
	в том числе: Основные средства в организации	11501	-	-	7
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17	17	8
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе: Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	17	17	15

	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	117181	39637	131744
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	125	1483	140
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2171	2169	2020
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	114885	35985	129584
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	978015	984951	888693
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	978015	984951	827793
	Предоставленные займы	12403	-	-	60900
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	431	1491
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	-	350	1481
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-

	Прочие специальные счета	12508	2	81	10
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе: Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1095198	1025019	1021928
	БАЛАНС	1600	1095215	1025036	1021943

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 Июня 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1000	1000	1000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12107	9255	9147
	Итого по разделу III	1300	13107	10255	10147
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	999100	999100
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	999100	999100
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	999100	999100
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1082108	15606	12659
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	992380	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	89728	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	15606	12659
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	-	-	-
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-

	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе: Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	-	75	37
	в том числе: резерв на оплату отпусков	15401	-	75	37
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1082108	15681	12696
	БАЛАНС	1700	1095215	1025036	1021943

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 30 Июня 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	30	06	2016
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Медведь-Финанс"**	по ОКПО	76561801		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715555959		
Вид экономической деятельности **капиталовложения в ценные бумаги**	по ОКВЭД	65.23.1		
Организационно-правовая форма **ООО/частная** форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	65	34	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2016 г.	За Январь - Июнь 2015 г.
	Выручка	2110	87029	822759
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	87029	822759
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(9352)	(763109)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(9352)	(763109)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	77677	59650
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	77677	59650
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(575)	(1551)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(575)	(1551)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	77102	58099
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	77102	58099
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе: Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	3926
	в том числе: Проценты к получению	23201	-	3926
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(74304)	(61924)
	в том числе: Проценты к уплате	23301	(74304)	(61924)
	Прочие доходы	2340	75	-
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	обращающимися на организованном рынке			
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	75	-
	Прочие расходы	2350	(21)	(46)
	в том числе: Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(5)	(9)
	Прочие операционные расходы	23511	(16)	(18)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	-	(19)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2852	55
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	23001	2852	55
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(15)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2)	5
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(1)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2852	39

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2016 г.	За Январь - Июнь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2852	39
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность:

Консолидированная (бухгалтерская) отчетность не составлялась в связи с производственной необходимостью

Не указывается.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

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 отчетного 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:

Не указывается.

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

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: ***1 000 000***

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Лизинговая компания "Нерехта-Лизинг"***

Место нахождения

157800 Россия, Костромская область, Нерехтский район, город Нерехта, Победы 3

ИНН: ***4405006880***

ОГРН: ***1064405003706***

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: ***19***

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество «Редут»***

Место нахождения

107140 Россия, Москва, Верхняя Красносельская 34

ИНН: ***7708752868***

ОГРН: ***5117746023885***

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: ***47***

Полное фирменное наименование: ***Компания «ТРЕНИЦИЯ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (TRENICIA INVESTMENTS LIMITED)***

Место нахождения

3100 Кипр, Лимассол, Аизопу энд Агиас Аикатеринис 2

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: ***33***

ФИО: ***Лавров Андрей Евгеньевич***

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: ***1***

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 капитала эмитента

Изменений размера УК за данный период 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 пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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 обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

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

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

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

Эмитент не размещал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями, 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. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Указывается информация по каждому выпуску облигаций, по которым за пять последних завершенных отчетных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет – за каждый завершенный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход.

Вид ценной бумаги: ***биржевые/коммерческие облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***БО-01***

Неконвертируемые процентные

Идентификационный номер выпуска: ***4B02-01-36095-R***

Дата присвоения идентификационного номера: ***11.08.2010***

Орган, присвоивший выпуску идентификационный номер: ***ЗАО "ФБ ММВБ"***

Количество облигаций выпуска, шт.: ***1 000 000***

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***1 000 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 1 купонный период.
- дата начала: 20.08.2010г.
- дата окончания: 19.11.2010г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 34 900 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2010 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 34 900 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 2 купонный период.
- дата начала: 19.11.2010г.
- дата окончания: 18.02.2011г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 34 900 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2011 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 34 900 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 3 купонный период.
- дата начала: 18.02.2011г.
- дата окончания: 20.05.2011г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 34 900 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2011 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 34 900 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 4 купонный период.
- дата начала: 20.05.2011г.
- дата окончания: 19.08.2011 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 34 900 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2011 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 21 794 701 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 5 купонный период.
- дата начала: 19.08.2011 г.
- дата окончания: 18.11.2011 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2011 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 19 457 613, 40 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 6 купонный период.
- дата начала: 18.11.2011 г.
- дата окончания: 17.02.2012 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2012 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 19 454 809, 40 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 7 купонный период.
- дата начала: 17.02.2012 г.

- дата окончания: 18.05.2012 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2012 год, 2 квартал.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 8 купонный период.
- дата начала: 18.05.2012 г.
- дата окончания: 17.08.2012 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 0.00 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 0.00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2012 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 19 457 613, 40 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***01***

Неконвертируемые процентные

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-01-36095-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***26.07.2005***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Отчет об итогах выпуска

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***04.10.2005***

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: ***ФСФР России***

Количество облигаций выпуска, шт.: ***750 000***

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***750 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 1 купонный период.
- дата начала: 07.09.2005г.
- дата окончания: 07.12.2005г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:

- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 26 175 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2005 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 26 175 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 2 купонный период.
- дата начала: 07.12.2005г.
- дата окончания: 08.03.2006г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 26 175 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2006 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 26 175 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 3 купонный период.
- дата начала: 08.03.2006г.
- дата окончания: 07.06.2006г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 26 175 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2006 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 26 175 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 4 купонный период.
- дата начала: 07.06.2006г.
- дата окончания: 06.09.2006г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 14% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 34,90 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 26 175 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного

периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2006 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 26 175 000 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 5 купонный период.
- дата начала: 06.09.2006г.
- дата окончания: 06.12.2006г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 13% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 32,41 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 24 307 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2006 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 24 307 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 6 купонный период.
- дата начала: 06.12.2006г.
- дата окончания: 07.03.2007г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 13% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 32,41 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 24 307 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2007 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 24 307 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 7 купонный период.
- дата начала: 07.03.2007г.
- дата окончания: 06.06.2007г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 13% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 32,41 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 24 307 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с

Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2007 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 24 307 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 8 купонный период.
- дата начала: 06.06.2007г.
- дата окончания: 05.09.2007г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 13% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 32,41 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 24 307 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2007 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 24 307 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 9 купонный период.
- дата начала: 05.09.2007г.
- дата окончания: 05.12.2007г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,8% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,91 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 23 932 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2007 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 932 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 10 купонный период.
- дата начала: 05.12.2007г.
- дата окончания: 05.03.2008г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,8% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,91 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 23 932 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;

Отчетный период: 2008 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 932 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 11 купонный период.
- дата начала: 05.03.2008г.
- дата окончания: 04.06.2008г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,8% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,91 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 23 932 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2008 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 932 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 12 купонный период.
- дата начала: 04.06.2008г.
- дата окончания: 03.09.2008г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,8% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,91 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 23 932 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2008 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 932 500 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 13 купонный период.
- дата начала: 03.09.2008г.
- дата окончания: 03.12.2008г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,1% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,65 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 28 237 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2008 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 562 913,65 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)

Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 14 купонный период.
- дата начала: 03.12.2008г.
- дата окончания: 04.03.2009г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,1% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,65 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 28 237 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2009 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 562 913,65 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 15 купонный период.
- дата начала: 04.03.2009г.
- дата окончания: 03.06.2009г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,1% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,65 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 28 237 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2009 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 23 562 913,65 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 16 купонный период.
- дата начала: 03.06.2009г.
- дата окончания: 02.09.2009г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,1% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,65 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 28 237 500 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2009 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 10 321 483,95 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 17 купонный период.

- дата начала: 02.09.2009г.
- дата окончания: 02.12.2009г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 16,5% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 41,14 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 30 855 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2009 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 30 855 000 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 18 купонный период.
- дата начала: 02.12.2009г.
- дата окончания: 03.03.2010г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 16,5% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 41,14 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 30 855 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2010 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 30 819 743,02 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 19 купонный период.
- дата начала: 03.03.2010г.
- дата окончания: 02.06.2010г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 16,5% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 41,14 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 30 855 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2010 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 30 819 743,02 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 20 купонный период.
- дата начала: 02.06.2010г.
- дата окончания: 01.09.2010г.

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 16,5% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 41,14 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 30 855 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2010 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска в данном периоде: 30 819 743,02 руб. (выплаты не производились по выкупленным Эмитентом облигациям)
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***02***

неконвертируемые процентные

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-02-36095-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***30.08.2010***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Отчет об итогах выпуска

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***13.10.2011***

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: ***ФСФР России***

Количество облигаций выпуска, шт.: ***1 000 000***

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***1 000 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 3 купонный период.
- дата начала: 27.02.2012 г.
- дата окончания: 28.05.2012 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2012 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 62 320,00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 4 купонный период.
- дата начала: 28.05.2012 г.
- дата окончания: 27.08.2012 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;

Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2012 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 31 222 320.00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 5 купонный период.
- дата начала: 27.08.2012 г.
- дата окончания: 26.11.2012 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного пе-риода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2012 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 62 382 320.00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 6 купонный период.
- дата начала: 26.11.2012 г.
- дата окончания: 25.02.2013 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2013 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 93 542 320, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 7 купонный период.
- дата начала: 25.02.2013 г.
- дата окончания: 27.05.2013 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям

осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2013 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 124 702 320, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 8 купонный период.
- дата начала: 27.05.2013 г.
- дата окончания: 26.08.2013 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2013 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 155 862 320, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 9 купонный период.
- дата начала: 26.08.2013 г.
- дата окончания: 25.11.2013 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2013 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 187 022 320, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 10 купонный период.
- дата начала: 25.11.2013 г.
- дата окончания: 24.02.2014 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2014 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 218 182 320, 00 руб.

Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 11 купонный период.
- дата начала: 24.02.2014 г.
- дата окончания: 26.05.2014 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2014 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 249 342 320, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 12 купонный период.
- дата начала: 26.05.2014 г.
- дата окончания: 25.08.2014 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 160 000 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2014 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 280 502 320, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 13 купонный период.
- дата начала: 25.08.2014 г.
- дата окончания: 24.11.2014 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 131 956,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2014 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 311 634 276, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 14 купонный период.
- дата начала: 24.11.2014 г.
- дата окончания: 23.02.2015 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;

Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 131 956,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2015 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 342 766 232, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 15 купонный период.
- дата начала: 23.02.2015 г.
- дата окончания: 25.05.2015 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 131 956,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2015 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 373 898 188, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 16 купонный период.
- дата начала: 25.05.2015 г.
- дата окончания: 24.08.2015 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 12,50% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 31,16 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 31 131 956,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2015 год, 3 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 405 030 144, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 17 купонный период.
- дата начала: 24.08.2015 г.
- дата окончания: 23.11.2015 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,00% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,40 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 37 366 340,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.

Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2015 год, 4 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 442 396 484, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство исполнено полностью.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 18 купонный период.
- дата начала: 23.11.2015 г.
- дата окончания: 22.02.2016 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,00% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,40 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 37 115 012,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2016 год, 1 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 442 396 484, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство не исполнено, дефолт.

Период, за который выплачивались доходы по облигациям выпуска: 19 купонный период.
- дата начала: 22.02.2016 г.
- дата окончания: 23.05.2016 г.
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: купонный (процентный) доход;
Процент (купон): 15,00% годовых;
Размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении:
- в расчете на одну облигацию: 37,40 руб.
- в совокупности по всем облигациям выпуска: 37 115 012,00 руб.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: в дату окончания купонного периода.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: выплата дохода по облигациям осуществляется денежными средствами в валюте РФ в безналичном порядке в соответствии с Перечнем владельцев и/или номинальных держателей, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НРД, предшествующего 6-му рабочему дню до даты выплаты купонного дохода;
Отчетный период: 2016 год, 2 квартал.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 442 396 484, 00 руб.
Факт исполнения обязательств: обязательство не исполнено, дефолт.

Не указываются.

8.8. Иные сведения

Иные сведения об Эмитенте и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами отсутствуют.
Иная информация об Эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах настоящего Ежеквартального отчета отсутствует.

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

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

Приложение N 1
к Приказу N 3112/15-03

Об учетной политике ООО «Медведь-Финанс» на 2016 год

(в целях бухгалтерского учета)

г. Москва
«31 » декабря 2015 г.

1. Нормативные документы, регулирующие вопросы учетной политики предприятия

1.1. Считать основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия:

Федеральный закон от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации»;

Приказ Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 №66н;

План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкция по его применению от31.10.2000 №94н;

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.98 г. №34н;

Налоговый кодекс Российской Федерации (части первая и вторая);

Гражданский кодекс Российской Федерации

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1 Считать основными задачами бухгалтерского учета: формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

2.2 Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществлять на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения способом двойной записи в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.00 №94н .

2.3 Считать ответственными:

за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций - руководителя организации;

за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности - руководителя организации.

Организация бухгалтерского учета

2.4 В соответствии с п. 1,2 Приказа Минфина России №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 г. использовать образцы форм бухгалтерской отчетности.

2.5 В соответствии с Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» применять рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета для отражения хозяйственных операций.

2.6 Применять автоматизированную, журнально-ордерную форму счетоводства, утвержденную письмом Минфина СССР от 08.03.60 г.№63 (в ред. от 12.01.1983 г.) «Об инструкции по применению единой журнально-ордерной формы счетоводства», применять с учетом рекомендаций, изложенных в письме Минфина России от 24.07.92 г. №59 «О рекомендациях по применению учетных регистров бухгалтерского учета на предприятиях

2.7 Для документального подтверждения фактов хозяйственной деятельности организации применяются унифицированные формы первичных учетных документов.

В случае отсутствия унифицированного аналога применяются самостоятельно разработанные формы документов, отвечающие требованиям Закона N 402-ФЗ.

Самостоятельно разработанные формы первичной учетной документации, в том числе бухгалтерская справка, приведены в Приложении N 3 к настоящему Положению об учетной политике.

Регистры бухгалтерского учета предназначены для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности. Регистрами бухгалтерского учета организации являются:

- журналы-ордера и ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовая ведомость;
- анализ счетов;
- прочие регистры.

Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета, а также предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета "1С: Предприятие".

Правильность отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета обеспечивают лица, составившие и подписавшие их.

Регистры бухгалтерского учета, составленные автоматизированным способом, выводятся на бумажный носитель по мере необходимости и по требованию проверяющих органов.

Право подписи первичных документов имеет генеральный директор организации и другие лица, на основании приказов утвержденных руководителем общества.

Хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее пяти лет после отчетного года.

2.8 В целях обеспечения необходимого качества ведения бухгалтерского учета организация использует следующий порядок и сроки обработки первичных документов:

ежедневно обрабатываются банковские выписки;

документы, подтверждающие совершение операций с ценными бумагами передаются

руководителю, ведущему бухгалтерский учет, не позднее даты их составления;

обработка документов по операциям с ценными бумагами производится руководителем в течение дня, следующего за днем получения документа.

Обработка учетной информации осуществляется в организации автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы "1С: Предприятие".

2.9 В соответствии со ст.11 Закона № 402-ФЗ , в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить инвентаризацию имущества:

инвентаризация наличных денежных средств и документооборота в кассе проводится по окончании года, на 1 число следующего года;

инвентаризация основных средств проводится раз в три года по состоянию на 31 декабря;

инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится при составлении годового баланса по состоянию на 31 декабря.

Правила проведения инвентаризации определены в Методических указаниях по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина России от 13.06.1995 г. № 49.

В случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, но сроки ее проведения не установлены настоящей учетной политикой, или когда проведение инвентаризации не обязательно, инвентаризация проводится на основании отдельного приказа руководителя предприятия.

В соответствии с ПБУ №22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 28.06.2010 №63н. Общество признает ошибку существенной, если ее значение превышает 10% от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах. Если ошибка затрагивает несколько показателей бухгалтерской отчетности, то она признается существенной в случае превышения 10% совокупности статей бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах.

2.10 Право подписи первичных документов имеют следующие лица:

Генеральный директор предприятия

2.11 Бухгалтерский учет в организации ведется специалистом по договору на оказание бухгалтерских услуг.

2.12 Порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Помимо случаев обязательного проведения инвентаризации организация проводит:

инвентаризацию наличных денежных средств и документооборота в кассе по окончании календарного года;

инвентаризацию основных средств – раз в три года;

инвентаризацию дебиторской и кредиторской задолженности при составлении годового баланса по окончании календарного года.

Состав инвентаризационной комиссии, сроки и порядок ее деятельности определяются приказом руководителя.

2.13 Способы оценки активов и обязательств

В соответствии с п. 25 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н, организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках.

2.14 Выдача денежных средств под отчет

Денежные средства на хозяйственные нужды организации выдаются на срок 30 календарных дней. Лица, получившие деньги под отчет, обязаны не позднее 1 рабочего дня по истечении указанного срока предъявить руководителю организации авансовый отчет об израсходованных суммах и произвести

окончательный расчет по ним. Перечень сотрудников, имеющих право получать денежные средства под отчет, утверждается приказом руководителя.

Лица, получившие деньги под отчет на командировочные расходы, обязаны не позднее 3 (трех) рабочих дней со дня возвращения их из командировки, предъявить руководителю отчет об израсходованных суммах и произвести окончательный расчет по ним.

3. Методологические аспекты учетной политики в части ведения бухгалтерского учета

3.1. Учет основных средств (далее - ОС)

3.1.1 Критерии отнесения активов в состав основных средств

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н (далее - ПБУ 6/01).

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности "малоценных" ОС первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Приобретенные книги, брошюры и тому подобные издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты одновременно с вводом их в эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности указанных активов первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

3.1.2 Состав инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Если сроки полезного использования составных частей объекта ОС существенно различаются, то составные части объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету 01 "Основные средства".

3.1.3 Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

В случае приобретения ОС, бывших в употреблении, организация определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, организация самостоятельно определяет срок его полезного использования на основании приказа руководителя.

3.1.4 Амортизация объектов ОС

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Начисление амортизации приостанавливается в случаях перевода объектов на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. Приостановление начисления амортизации оформляется приказом руководителя организации.

3.1.5 Переоценка объектов ОС

Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

3.1.6 Восстановление объектов ОС

Восстановление ОС осуществляется посредством ремонта, модернизации и реконструкции. В случае реконструкции или модернизации ОС сроки полезного использования ОС пересматриваются только в отношении полностью самортизированных объектов. Начисление амортизации после

реконструкции или модернизации объекта ОС производится исходя из остаточной стоимости объекта и оставшегося срока полезного использования (с учетом его увеличения).

3.1.7 Ремонт основных средств

Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт ОС.

Фактические затраты на ремонт ОС включаются в состав текущих расходов по обычным видам деятельности (счет 26 "Общехозяйственные расходы") по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены, без отражения затрат в составе расходов будущих периодов.

4. Учет нематериальных активов (далее - НМА)

4.1.1 Критерии отнесения активов в состав НМА

При отнесении объектов в состав нематериальных активов организация руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н.

4.1.2 Состав инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций.

4.1.3 Определение срока полезного использования НМА

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя организации при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

4.1.4 Амортизация НМА

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом. Начисление амортизации отражается на счете 05 «Амортизация НМА».

4.1.5 Переоценка и обесценение объектов НМА

Организация не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

Операционная система, приобретаемая вместе с компьютером, не является НМА и включается в первоначальную стоимость компьютера, на котором она установлена.

Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия лицензии.

5. Учет материально-производственных запасов (далее - МПЗ)

5.1.1 Критерии отнесения имущества в состав материально-производственных запасов

В соответствии с п. 2 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н (далее - ПБУ 5/01), к бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и тому подобное при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

- предназначенные для продажи, включая готовую продукцию и товары;

- используемые для управленческих нужд организации.

Кроме того, в составе МПЗ учитываются "малоценные" ОС, а также книги, брошюры и иные аналогичные издания.

5.1.2 Единица учета МПЗ

На основании п. 3 ПБУ 5/01 учет МПЗ в организации ведется по номенклатурным номерам.

5.1.3 Оценка МПЗ и порядок принятия их к учету

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической

себестоимости и учитываются на счете 10 "Материалы".

5.1.4 Метод оценки при списании МПЗ в производство и ином выбытии

На основании п. 16 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

6. Учет денежных эквивалентов

1.1 Понятие денежных эквивалентов дается в Международном стандарте финансовой отчетности (IAS)7 «Отчет о движении денежных средств».

В соответствии со стандартом эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые легко могут быть конвертированы в заранее известное количество денежных средств и риск изменения ценностей которых, невысок.

В качестве эквивалентов денежных средств организация признает высоколиквидные финансовых вложениях, такие как банковские депозиты, денежные средства на брокерских счетах.

7. Учет финансовых вложений

6.1 Единица бухгалтерского учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

Аналитический учет финансовых вложений ведется на счете 58 "Финансовые вложения" по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

6.2 Порядок учета затрат на приобретение ценных бумаг

На основании п. 11 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н (далее - ПБУ 19/02), несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение учитываются в их первоначальной стоимости.

6.3 Периодичность проведения корректировки оценки финансовых вложений, по которым определяется рыночная стоимость

В соответствии с п. 20 ПБУ 19/02 указанная корректировка финансовых вложений производится организацией раз в квартал.

Текущая рыночная стоимость определяется на основании Приказа ФСФР от 09.11.2010 №10-65/пз-н «Об утверждении порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации» и соответствует для ММВБ и РТС как «Рыночная цена 3».

Приоритет применения котировок ценных бумаг:

- ММВБ – Московская межбанковская валютная биржа,
- РТС – ОАО «Фондовая биржа «РТС».

Начисление накопленного купонного дохода (НКД) по долговым ценным бумагам (облигациям), начисление процентов по векселям, депозитным вкладам, депозитным сертификатам производится ежемесячно в составе прочих доходов в тех отчетных периодах, к которым относится данное начисление.

6.4 Способ оценки финансовых вложений при их выбытии

В соответствии с п. 26 ПБУ 19/02 при выбытии финансовых вложений (акции, облигации, паи), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оценка финансовых вложений производится организацией по методу ФИФО (по стоимости первых во времени приобретения финансовых вложений). Для векселей, депозитных сертификатов – по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, оценка финансовых вложений производится организацией по методу ФИФО (по стоимости первых во времени приобретения финансовых вложений).

6.5 Периодичность проведения проверки наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений

На основании п. 38 ПБУ 19/02 организация проводит указанную проверку один раз в квартал по состоянию на последнее число отчетного месяца при наличии признаков обесценения.

6.6 Способ учета операций по договорам доверительного управления

Операции по договорам доверительного управления отражаются в бухгалтерском учете организации в соответствии с Указаниями по отражению в бухгалтерском учете организаций операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом (утв. приказом Минфина РФ от 28.11.01 №97н). Для отражения в учете операций Доверительный Управляющий руководствуется положениями настоящей учетной политики.

Корректировка стоимости финансовых вложений, находящихся в доверительном управлении, по которым определяется текущая рыночная стоимость, производится Управляющим раз в квартал.

8. Организация учета расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

7.1 Расходы по обычным видам деятельности

Обычным (основным) видом деятельности для организации является капиталовложения в ценные бумаги.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, отраженные по счету 90.2 (себестоимость проданных ценных бумаг) и 91.2 (в разрезе следующих субконто):

- НКД (уплаченный при покупке ценных бумаг),
- НКД (уплаченный при погашении купона),
- Комиссия бирж, брокеров (расходы, связанные с продажей ценных бумаг на бирже),
- проценты по векселям,
- проценты по займу (РЕПО),
- комиссии бирж, брокеров по сделкам РЕПО, заключенным на бирже,
- вариационная маржа,
- премия по опциону,
- комиссии бирж, брокеров по сделкам ФОРТС,
- информационные услуги, связанные с куплей-продажей ценных бумаг.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью списываются в конце каждого месяца в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные расходы" ведется по статьям расходов.

К ним относятся:

- материальные затраты,
- расходы на оплату труда персонала, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам,
- расходы на ремонт ОС,
- расходы по аренде помещения, ОС, пр.,
- расходы на страхование,
- командировочные расходы,
- расходы на рекламу;
- представительские расходы;
- другие аналогичные по назначению расходы.

7.2 Учет расходов будущих периодов (далее - РБП)

В составе РБП учитываются расходы, напрямую установленные положениями по бухгалтерскому учету.

Согласно п. 39 ПБУ 14/2007, если вознаграждение по НМА (полученного в пользование) уплачивается в виде разового платежа, этот платеж отражается пользователем (лицензиатом) как РПБ и списывается равномерно в течение срока действия лицензионного договора.

Сроки списания РБП регулируются организацией самостоятельно (устанавливаются приказом руководителя), если иное не следует из договора, законодательных или иных нормативных актов, относящихся к данному объекту учета.

Расходы на страхование и прочие аналогичные расходы (когда возможен возврат сумм от контрагента при расторжении с ним договора) относятся на счет учета 60.2 «Авансы выданные» с ежемесячным списанием сумм в дебет счета 26 «Общехозяйственные расходы» в зависимости от срока действия договора.

7.3 Формирование резервов в целях бухгалтерского учета

Организация ежеквартально создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты (Дебет 91.2 Кредит 63). Сомнительной считается дебиторская задолженность общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если до конца отчетного периода, следующего за месяцем создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-то части не будет использован, то

неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного периода к финансовым результатам (Дебет 63 Кредит 91.1) и одновременно создается новый резерв сомнительных долгов.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется обществом на последний день каждого квартала. Сумма резерва рассчитывается по каждому сотруднику:

количество неиспользованных дней отпуска на отчетную дату каждым сотрудником умножается на среднедневной заработок, рассчитанный как сумма заработка за 12 месяцев деленная на общее количество дней по календарю отпуска за 12 месяцев. Сумма резерва по каждому сотруднику увеличивается также на страховые взносы (с учетом предельной величины зарплаты, начисленной нарастающим итогом с начала отчетного года на каждого сотрудника). Отчисления в резерв относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы». По мере использования работниками отпусков (выплаты компенсации за неиспользованный отпуск) суммы резерва уменьшаются.

9. Учет расходов по займам и кредитам

8.1 Учет процентов, причитающихся к уплате заимодавцу

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) учитывается отдельно от процентов по нему путем использования субсчетов по счетам 66 и 67. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда до даты погашения обязательства остается менее 365 (366) дней, в регистрах бухгалтерского учета не производится.

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно (ежемесячно) исходя из условий предоставления займа (кредита).

Проценты и (или) дисконт по облигациям, выпущенным организацией-эмитентом, отражаются обособленно от номинальной стоимости облигаций как кредиторская задолженность.

Номинальная стоимость облигаций отражается по счету бухгалтерского учета 66.5 или 67.5 в зависимости от срока облигационного займа в разрезе облигационных выпусков.

Проценты по облигационному займу: соответственно по счету 66.6 или 67.6.

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются организацией-эмитентом в составе прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия облигационного займа.

8.2 Порядок признания дополнительных затрат по займам

В соответствии с п. 8 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н (далее - ПБУ 15/2008), дополнительные затраты по займам (кредитам), независимо от цели, на которые они получены, включаются в состав прочих расходов единовременно в периоде, в котором они произведены.

10. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится (п.п. 5, 6 ПБУ 3/2006).

На основании п. 7 Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденного Приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. N 154н, пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты и не производится по мере изменения курса на иные даты.

11. Организация учета доходов

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

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

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

11.1 Учет доходов от обычных видов деятельности организации

Доходом от обычных (основных) видов деятельности для организации является капиталовложения в ценные бумаги.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы, отраженные по счету 91.1 (в разрезе следующих субконто):

- НКД (купонный доход, полученный при продаже ценных бумаг),
- НКД (купонный доход, полученный при погашении купона),
- Переоценка НКД (купонный доход, доначисленный на отчетную дату),
- Доход по паям (заявленный промежуточный доход по паям),
- проценты по векселям,
- проценты по займу (РЕПО),
- вариационная маржа,
- премия по опциону.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

По облигациям с амортизацией долга, когда погашение их номинальной стоимости производится не единовременно при наступлении срока погашения облигации, а частями – в течение срока обращения облигации, в соответствии с графиком погашения, поступающие от Эмитента суммы в счет частичного погашения облигаций с амортизацией долга, общество учитывает как доход (счет 90.1 «Выручка»). И одновременно производит списание на расходы себестоимость данных облигаций (пропорционально проценту погашения номинала) на счет 90.2 «Себестоимость продаж».

11.2 Прочие доходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации.

12. Учет расчетов по налогу на прибыль

12.1 Порядок формирования информации о постоянных и временных разницах организации

В соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н (далее - ПБУ 18/02), информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

12.2 Способ отражения сумм налоговых активов и налоговых обязательств в бухгалтерском балансе

На основании п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде.

12.3 Способ определения величины текущего налога на прибыль

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 организация использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

13. Методика отражения в бухгалтерском учете сумм штрафных санкций за нарушения договоров, законодательства

Начисление возможных сумм пени, штрафов в бухгалтерском учете производится организацией с использованием счета 91 "Прочие доходы и расходы".

14. Методика отражения в бухгалтерском учете сумм денежных средств, перечисленных брокерам на лицевые счета в рамках заключенных с брокером договоров на брокерское обслуживание

Для учета используется счет 55.4 «Прочие специальные счета». Денежные средства, учитываемые у брокера (доверительного управляющего) на этом счете отражаются в бухгалтерской отчетности в составе «Денежные средства и денежные эквиваленты».

15. Методика отражения в бухгалтерском учете сделок РЕПО

Сделки РЕПО отражаются как займ, полученный денежными средствами или ценными бумагами.

Учет сделок РЕПО отражается следующими проводками:

1-я часть РЕПО

дебет счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО» кредит счета 58.1.1, 58.1.2 или 58.2.0 - списана стоимость ЦБ

дебет счета 51 кредит счета 66.3 «Краткосрочные займы в руб.» - поступление денежных средств по сделке РЕПО

2-я часть РЕПО

дебет счета 58.1.1, 58.1.2 или 58.2.0 кредит счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО»

дебет счета 66.3 «Краткосрочные займы в руб.» кредит счета 51 – погашение задолженности по сделке РЕПО

дебет счета 91.2 субконто «Проценты к уплате по РЕПО» кредит счета 66.4 «Проценты по краткосрочным займам в руб.»

дебет счета 66.4 «Проценты по краткосрочным займам в руб.» кредит счета 51 – погашение задолженности по процентам по сделке РЕПО

или

дебет счета 66.3 «Краткосрочные займы в руб.» кредит счета 66.4 «Проценты по краткосрочным займам в руб.»

дебет счета 66.4 «Проценты по краткосрочным займам в руб.» кредит счета 91.1 субконто «Проценты к получению по РЕПО»

1-я часть РЕПО

дебет счета 58.1.1, 58.1.2 или 58.2.0 кредит счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО» - передача ЦБ

дебет счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО» кредит счета 51 - перечисление денежных средств по сделке РЕПО

2-я часть РЕПО

дебет счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО» кредит счета 58.1.1, 58.1.2 или 58.2.0

дебет счета 51 кредит счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО» - поступление денежных средств по сделке РЕПО

дебет счета 76.3 «Дивиденды и другие доходы» кредит счета 91.1 субконто «Проценты к получению по РЕПО»

дебет счета 51 кредит счета 76.3 «Дивиденды и другие доходы» - погашение задолженности по процентам по сделке РЕПО

или

дебет счета 66.4 «Проценты по краткосрочным займам в руб.» кредит счета 76.5 «Расчеты по сделке РЕПО»

дебет счета 91.2 субконто «Проценты к уплате по РЕПО» кредит счета 66.4 Проценты по краткосрочным займам в руб.».

В случае если сделка РЕПО осуществляется на бирже (по брокерскому счету), то вместо счета 51 используется счет 55.4.

Данная учетная политика не является исчерпывающей и при внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений, а также при появлении хозяйственных операций, отражение которых в бухгалтерском учете предусмотрено несколькими способами, может дополняться отдельными приказами по организации.

Генеральный директор Енин А.В.

Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение.

ART audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс» за 2015год

Адресат	Генеральному директору, участникам общества с ограниченной ответственностью, иным лицам Общества с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс» ООО «Медведь-Финанс»
Государственный регистрационный номер	1057746359373
Место нахождения	115093, г. Москва, Партийный пер., д. 1, корп. 58, стр. 3, телефон: (495) 665-15-43

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО:	Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Палата России» (Ассоциация)
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит» Независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф 7(499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

В составе строки 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 года на сумму 978 103,83 тысяч рублей отражены векселя организацией, не имеющие рыночную котировку. Данная сумма составляет 95,4% от суммы всех активов Общества с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс». Общество с ограниченной ответственностью «Медведь-Финанс» по состоянию на 31.12.2015 года произвело проверку на обесценение векселей и в соответствии с предоставленными аудируемым лицом документами, признаки обесценения этих векселей по состоянию на 31.12.2015 года отсутствуют.

Руководитель департамента аудита инвестиционных предприятий, бирж, внебюджетных фондов
(по доверенности № 8 от 28.01.2016)
квалификационный аттестат аудитора № 01-000277, выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31, на неограниченный срок.

И.В. Нестерова

«15» февраля 2016г.

ЗАО АК «Арт-Аудит» Независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф 7(499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com