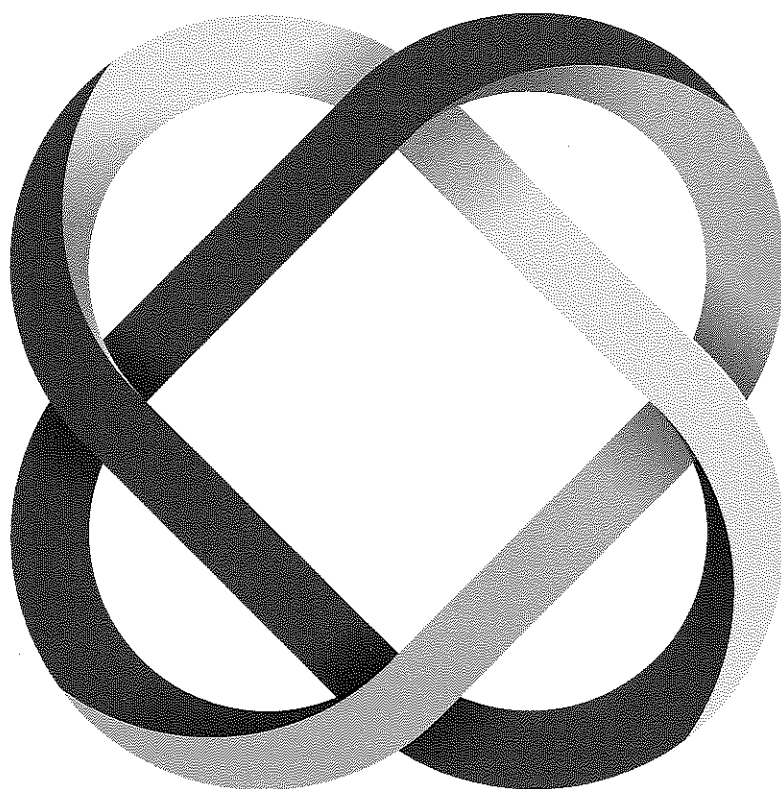


Общество с ограниченной ответственностью
«Компания специального назначения «Структурные инвестиции 1»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2018 г.

Москва | 2019



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Компания специального назначения
«Структурные инвестиции 1»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Компания специального назначения «Структурные инвестиции 1» (далее - ООО «КСН «Структурные инвестиции 1»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «КСН «Структурные инвестиции 1» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Обесценение финансовых вложений

Мы считаем, что данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью остатков финансовых вложений в виде выданных займов в годовой бухгалтерской отчетности.

Мы сравнили условия договоров займов в части возврата основного долга и причитающихся процентов по выданным займам с поступлениями денежных средств в их погашение, в том числе произошедшие после отчетной даты, на предмет выявления случаев просрочки исполнения

обязательств, которые могли бы поставить под сомнение возвратность предоставленных денежных средств.

Информация о финансовых вложениях и результатах проведенной аудитуемым лицом проверки их на обесценение раскрыта в пунктах 1, 3, 4.1, 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Классификация заемных средств по срокам их погашения в годовой бухгалтерской отчетности

Мы считаем, что данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью остатков заемных средств в виде облигаций в годовой бухгалтерской отчетности.

Мы проанализировали условия проспекта ценных бумаг о сроках возврата и возможности досрочного погашения облигаций, а также причитающегося по ним купонного дохода на предмет возникновения оснований для досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев.

Мы также сравнили условия проспекта ценных бумаг о сроках возврата облигаций и причитающегося по ним купонного дохода с условиями договоров займа о возврате основного долга и причитающихся процентов по выданным займам на предмет установления соответствия между сроками и суммами выплат по облигациям с поступлениями по договорам займа.

Информация о заемных средствах и сроках их погашения раскрыта в пунктах 4.8, 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет за 2018 год и Ежеквартальный отчет за 1 квартал 2019 года, которые, предположительно, будут предоставлены нам после даты настоящего аудиторского заключения, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом за 2018 год и/или Ежеквартальным отчетом за 1 квартал 2019 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Президент ООО «ФБК»

Руководитель задания по аудиту

Дата аудиторского заключения
«25» марта 2019 года



С.М. Шапигузов
На основании Устава,
квалификационный аттестат аудитора 01-001230,
ОПНЗ 21606043397

В.А. Бакаев
(квалификационный аттестат аудитора 01-001031,
ОПНЗ 21606047616)

Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Компания специального назначения
«Структурные инвестиции 1»
(ООО «КСН «Структурные инвестиции 1»)

Место нахождения:

125171, Российская Федерация, г. Москва,
Ленинградское шоссе, д. 16А, стр. 1, этаж 8,
комната 38.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией
Федеральной налоговой службы № 46 по г.
Москве 30 мая 2014 г., свидетельство: серия 77
№ 017528064. Внесено в Единый
государственный реестр юридических лиц 30
мая 2014 г. за основным государственным
номером 1147746610725.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
(ООО «ФБК»).

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1,
стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной
палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство:
серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый
государственный реестр юридических лиц
24 июля 2002 г. за основным государственным
номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой
организации аудиторов Ассоциация
«Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

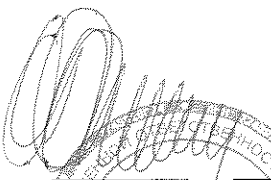
		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2018
Общество с ограниченной ответственностью "Компания специального назначения "Структурные инвестиции 1"		11231793		
Идентификационный номер налогоплательщика		7743928024		
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		64.99		
Вид экономической деятельности		12300		
Организационно-правовая форма / форма собственности		23		
Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц		384		
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)				
125171, Москва г, Ленинградское ш, д. № 16А, стр. 1, этаж 8 комната 38				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.1	Финансовые вложения	1170	9 863 400	9 863 400	9 863 400
	в том числе:				
	Займ	11701	9 863 400	9 863 400	9 863 400
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
4.2	Прочие внеоборотные активы	1190	2 795	1 710	623
	в том числе:				
	Расчеты по процентам по займу	11901	2 795	1 710	623
	Итого по разделу I	1100	9 866 195	9 865 110	9 864 023
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	3 056	7 859	14 144
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 780	7 515	12 037
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	272	340	2 107
	Расчеты по налогам и сборам	12303	4	4	-
4.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	108 764	102 537	96 658
	в том числе:				
	Депозиты	12401	108 764	102 537	96 658
4.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	82 130	72 617	78 318
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	9 030	9 263	74 575
	Валютные счета	12502	73 100	63 354	3 743
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	193 950	183 013	189 120
	БАЛАНС	1600	10 060 145	10 048 123	10 053 143

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	57 022	45 871	43 331
	Итого по разделу III	1300	57 032	45 881	43 341
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.8	Заемные средства	1410	10 002 578	10 001 578	10 000 578
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	Проценты по долгосрочным займам	14102	2 578	1 578	578
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 002 578	10 001 578	10 000 578
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.9	Кредиторская задолженность	1520	535	664	9 224
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	31	29	25
	Расчеты по налогам и сборам	15202	504	635	9 199
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	535	664	9 224
	БАЛАНС	1700	10 060 145	10 048 123	10 053 143

Уполномоченный представитель ООО «ТМФ РУС» - управляющей организации ООО КСН «Структурные инвестиции 1» по доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

22 марта 2019 г.


 (подпись) Белая Оксана Юрьевна
 Специального назначения
 «Структурные инвестиции 1»
 LLC SPG
 «Structured Investments 1»
 (расшифровка подписи)


Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Компания специального назначения "Структурные инвестиции 1"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

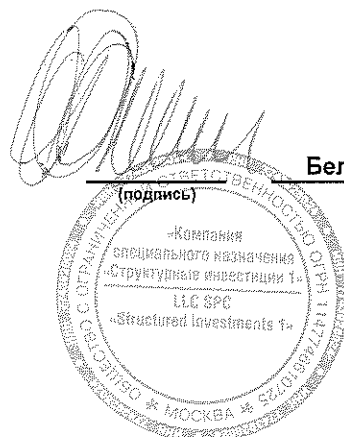
Коды		
0710002		
31	12	2018
11231793		
7743928024		
64.99		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
4.10	Проценты к получению	2320	15 513	64 494
4.11	Проценты к уплате	2330	(1 000)	(52 348)
4.12	Прочие доходы	2340	17 521	11 974
4.13	Прочие расходы	2350	(18 095)	(20 945)
4.14	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 939	3 175
4.15	Текущий налог на прибыль	2410	(2 788)	(635)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
4.16	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 151	2 540

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
4.17	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 151	2 540
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Уполномоченный представитель ООО «ТМФ РУС» - управляющей организации ООО КСН «Структурные инвестиции 1» по доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

22 марта 2019 г.



Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды			
0710003			
31	12	2018	
11231793			
7743928024			
64.99			
12300	23		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Компания специального назначения "Структурные инвестиции 1"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / юридическое лицо

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	-	43 331	43 341
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 540	2 540
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 540	2 540
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	10	-	-	-	45 871	45 881
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 151	11 151
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 151	11 151
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	-	-	57 022	57 032

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

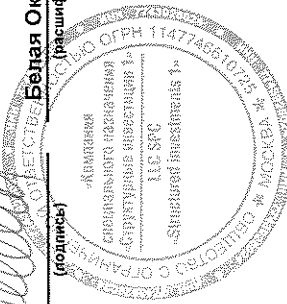
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	57 032	45 881	43 341

Уполномоченный представитель ООО «ТМФ РУС» -
управляющей организации ООО КСН «Структурные инвестиции
1» по доверенности 17-16РРА/TMF от 08.08.2016г.

22 марта 2019 г.


(подпись) Белая Оксана Юрьевна
(расшифровка подписи)



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

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Компания специального назначения "Структурные инвестиции 1"** по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

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

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц** по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

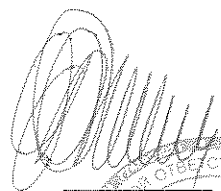
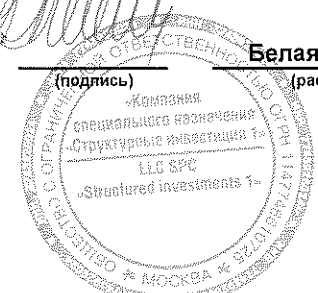
Коды		
0710004		
31	12	2018
11231793		
7743928024		
64.99		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 227	5 624
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от банковских процентов	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 227	5 624
Платежи - всего	4120	(8 501)	(69 525)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 511)	(8 767)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(51 348)
налога на прибыль организаций	4124	(2 918)	(9 200)
расчеты с бюджетом	4125	-	(41)
прочие платежи	4129	(72)	(169)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 274)	(63 901)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	110 805	161 831
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
процентов по займу	4215	8 268	59 584
в связи с возвратом депозита	4216	102 537	102 247
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(108 764)	(102 537)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
в связи с размещением депозита	4225	(108 764)	(102 537)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 041	59 294

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(233)	(4 607)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	72 617	78 318
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	82 130	72 617
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	9 746	(1 094)

Уполномоченный представитель ООО «ТМФ РУС» - управляющей организации ООО КСН «Структурные инвестиции 1» по доверенности 17-16Р0А/ТМФ от 08.08.2016г.

22 марта 2019 г.


 (подпись) **Белая Оксана Юрьевна**
 (расшифровка подписи)


ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

ООО КСН «Структурные инвестиции 1» (далее «Общество») зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 30.05.2014 г. Основной государственный регистрационный номер – 1147746610725, код ОКПО 11231793, ИНН 7743928024, КПП 774301001.

06.12.2018 г. Общество сменило юридический адрес (согласно Листу записи Единого государственного реестра юридических лиц от 06.12.2018 г.): Российская Федерация, 125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8, комната 38. Прежний юридический адрес: Российская Федерация, 125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, строение 1, этаж 8.

Общество является юридическим лицом, правовое положение которого определяется законодательством Российской Федерации и Уставом.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание учредителей. Согласно Протоколу № 1 Учредительного собрания Общества от 05.05.2014 г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы коммерческой организации - Обществу с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 30.06.2014 г.

Согласно Протоколу № 1 Учредительного собрания Общества от 05.05.2014 г. функции по ведению бухгалтерского и налогового учета, а также составлению бухгалтерской и иной отчетности Общества переданы специализированной организации – Обществу с ограниченной ответственностью «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 30.06.2014 г.

В соответствии с уставом, исключительным предметом деятельности Общества является осуществление финансирования Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В. (Structured investments 1 SPV B.V.), юридического лица, учрежденного в соответствии с законодательством Королевства Нидерланды (зарегистрировано в торговом реестре Торговой палаты Нидерландов под номером 60558008), путем предоставления займа(ов).

Единственной целью деятельности Общества является обеспечение получения финансирования в виде займа(ов) Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В. (Structured investments 1 SPV B.V.), юридическим лицом, учрежденным в соответствии с законодательством Королевства Нидерланды, предоставляемого(ых) за счет средств, полученных от размещения облигаций, выпущенных Обществом.

В рамках исключительного предмета деятельности Общества, Общество вправе осуществлять следующие основные виды деятельности:

- эмиссия облигаций для целей фондирования займа;
- исполнение обязательств по выпущенным облигациям;
- привлечение кредитов (займов) (включая субординированные кредиты) в рамках цели и предмета деятельности Общества, в том числе, в связи с (i) формированием и поддержанием размера резервов в рамках предмета и цели деятельности Общества, (ii) поддержанием ликвидности Общества в рамках предмета и целей

деятельности Общества, (iii) исполнением обязательств по облигациям и/или (iv) обеспечением текущей деятельности Общества;

- предоставление займа(ов) Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В. (Structured investments 1 SPV B.V.), юридическому лицу, учрежденному в соответствии с законодательством Королевства Нидерланды, получение суммы займа при его возврате и процентов по займу при их выплате;
- заключение сделок по предоставлению обеспечения по обязательствам Общества, возникшим, в том числе, в связи с осуществлением деятельности, указанной выше;
- другие не запрещенные законодательством Российской Федерации виды деятельности, необходимые для осуществления Обществом эмиссии и исполнения обязательств по облигациям, а также обеспечения и осуществления деятельности Общества в рамках исключительного предмета деятельности, необходимых для достижения цели деятельности Общества, в том числе, заключение и исполнение договоров, направленных на обеспечение исполнения обязательств Общества (включая договоры залога), соглашений с профессиональными участниками рынка ценных бумаг, расчетными агентами, платежными агентами, договоры банковского счета, договора о передаче функций единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации, договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета, договора аренды помещения, по адресу местонахождения Общества, договоров с юридическим, финансовыми и налоговым консультантами, оказывающими услуги Обществу в связи с исключительным предметом деятельности Общества и прочих договоров, в рамках исключительного предмета деятельности Общества и необходимых для достижения цели деятельности Общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Общество является компанией со 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Учредителю I, Штихтинг Стракчерд Инвестментс А (Stichting Structured Investments A) – фонд, учрежденный в соответствии с законодательством Нидерландов (регистрационный номер 60226548), принадлежит 50% доли в уставном капитале.

Учредителю II, Штихтинг Стракчерд Инвестментс Б (Stichting Structured Investments B) – фонд, учрежденный в соответствии с законодательством Нидерландов (регистрационный номер 60526475), принадлежит 50 % доли в уставном капитале.

Все доли полностью оплачены в денежной форме.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются в учете Общества прочими поступлениями с учетом требований п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 (далее – ПБУ 9/99) и п.34 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 (далее – ПБУ 19/02).

В соответствии с п. 16 ПБУ 15/2008 начисленные проценты по облигациям отражаются Обществом в составе прочих расходов:

- по плавающей ставке - в отчетных периодах, к которым относятся данные начисления в соответствии с данными, предоставленными Расчетным агентом;
- по фиксированной ставке - равномерно (ежемесячно) в течение срока действия договора займа.

Уплату процентов Общество производит два раза в год.

Обществом установлен следующий критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности – существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующего раздела отчетности составляет не менее 5 процентов.

Обществом принято решение не создавать резервы предстоящих расходов и платежей в связи с тем, что перечень расходов Общества с течением времени не меняется, Обществом не ожидается значительных колебаний сумм расходов в течение года.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В соответствии с п. 37 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (далее – «ПБУ 19/02»), при наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, резерв создается исходя из конкретного финансового вложения. Сумма резерва определяется как разница между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются Обществом прочими поступлениями с учетом требований п.4 ПБУ 9/99 и п.34 ПБУ 19/02.

4. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Активы баланса

4.1. По строке **1170** «Финансовые вложения» по состоянию на 31.12.2018 г. отражены финансовые вложения Общества в размере 9 863 400 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 9 863 400 тыс. руб., на 31.12.2016 г. - 9 863 400 тыс. руб.)

Общество приводит информацию о движении финансовых вложений:

Описание финансовых вложений	Финансовые вложения на 31.12.2017 г, тыс. руб.	Поступило финансовых вложений 2018 год, тыс. руб.	Выбыло финансовых вложений за 2018 год, тыс. руб.	Финансовые вложения на 31.12.2018 г, тыс. руб.
Займ, выданный в пользу Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В. по договору б/н от 02.06.2016 г.	9 863 400	-	-	9 863 400
Итого:	9 863 400	-	-	9 863 400

Описание финансовых вложений	Финансовые вложения на 31.12.2016 г, тыс. руб.	Поступило финансовых вложений за 2017 год, тыс. руб.	Выбыло финансовых вложений за 2017 год, тыс. руб.	Финансовые вложения на 31.12.2017 г, тыс. руб.
Займ, выданный в пользу Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В. по договору б/н от 02.06.2016 г.	9 863 400	-	-	9 863 400
Итого:	9 863 400	-	-	9 863 400

Нарушение сроков погашения задолженности по указанному займу в течение 2018 г., 2017 г., 2016 г. не происходило. Признаки обесценения долгосрочных финансовых вложений отсутствуют. В связи с этим резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2018 г., 31.12.2017 г., 31.12.2016 г. не создавался.

4.2 По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 2 795 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по процентам по договору займа:

Вид	№ и Дата договора займа	Сумма начисленных процентов на 31.12.2018 г, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения процентов по договору займа
Займ, выданный в пользу Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.	б/н от 02.06.2016 г.	2 795	0,011%	23.08.2023

По строке **1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 1 710 тыс. руб., в том числе:**

- задолженность по процентам по договору займа:

Вид	№ и Дата договора займа	Сумма начисленных процентов на 31.12.2017 г, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения процентов по договору займа
Займ, выданный в пользу Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.	б/н от 02.06.2016 г.	1 710	0,011%	23.08.2023

По строке **1190** «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма 623 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по процентам по договору займа:

Вид	№ и Дата договора займа	Сумма начисленных процентов на 31.12.2016 г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения процентов по договору займа
Займ, выданный в пользу Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.	б/н от 02.06.2016 г.	623	0,011%	23.08.2023

4.3 По строке **1230** «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 3 056 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 7 859 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 14 144 тыс. руб.), в том числе:

- авансы, выданные поставщикам:

Наименование контрагента	Сумма на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016 г., тыс. руб.
АО «ИНТЕРФАКС»	3	5	2
ООО «ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ»	11	11	36
ООО «ИНТЕРФАКС – ЦРКИ»	8	9	7
НКО АО НРД	466	564	662
ООО «РМА СЕРВИС»	1 096	3 311	5 418
ООО «ТМФ РУС»	1 196	3 613	5 912
АО «ПФ СКБ КОНТУР»	-	2	-
Итого	2 780	7 515	12 037

- задолженность по процентам по депозитам по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 272 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 340 тыс. руб., на 31.12.2016 г. - 2 107 тыс. руб.):

Вид	Сумма на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Дата размещения депозита	Дата возврата депозита
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк 42006810301850000001	272	6,04	17.12.2018	19.12.2019
Итого	272	-	-	-

Вид	Сумма на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Дата размещения депозита	Дата возврата депозита
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк 42006810901850000003	340	6,04	11.12.2017	13.12.2018
Итого	340	-	-	-

Вид	Сумма на 31.12.2016 г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Дата размещения депозита	Дата возврата депозита
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк (в рублях) 42006810202200000006	1 942	8,90	06.06.2016	08.12.2017
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк (по депозиту в евро) 42006978802200000005	165 (3 тыс. евро)	0,50	06.06.2016	08.12.2017
Итого	2 107	-	-	-

По состоянию на 31.12.2016 г. официальный курс евро составляет: 1 EUR = 63,8111 руб.

- задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 4 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 4 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – отсутствует).

По результатам проведенной инвентаризации не выявлено просроченной задолженности.

4.4 По строке **1240** «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» на 31.12.2018 г. отражены финансовые вложения Общества в размере 108 764 тыс. руб.

Общество приводит информацию о движении финансовых вложений:

Описание финансовых вложений	Финансовые вложения на 31.12.2017 г, тыс. руб.	Поступило финансовых вложений за 2018 г., тыс. руб.	Выбыло финансовых вложений за 2018 г., тыс. руб.	Финансовые вложения на 31.12.2018 г, тыс. руб.
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк 42006810301850000001	-	108 764	-	108 764
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк 42006810901850000003	102 537	-	(102 537)	-
Итого:	102 537	108 764	(102 537)	108 764

Признаки обесценения краткосрочных финансовых вложений отсутствуют. В связи с этим резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2018 г. не создавался.

По строке **1240** «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» на 31.12.2017 г. отражены финансовые вложения Общества в размере 102 537 тыс. руб.

Общество приводит информацию о движении финансовых вложений:

Описание финансовых вложений	Финансовые вложения на 31.12.2016 г, тыс. руб.	Поступило финансовых вложений за 2017 г., тыс. руб.	Курсовые разницы, тыс. руб.	Выбыло финансовых вложений за 2017 г., тыс. руб.	Финансовые вложения на 31.12.2017 г, тыс. руб.
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк (в рублях) 42006810202200000006	38 393	-	-	(38 393)	-

Депозит, открытый в АО Альфа-Банк (в евро) 42006978802200000005	58 265 (913 тыс. евро.)	-	5 589	(63 854) (913 тыс. евро.)	-
Депозит, открытый в АО Альфа-Банк (в рублях) 42006810901850000003	-	102 537	-	-	102 537
Итого:	96 658	102 537	5 589	(96 658)	102 537

На дату закрытия депозита 08.12.2017 г. официальный курс евро составляет: 1 EUR = 69,9323 руб.

Признаки обесценения краткосрочных финансовых вложений отсутствуют. В связи с этим резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2017 г. не создавался.

4.5 По строке **1250** «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма остатка денежных средств на расчетных счетах в размере 82 130 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 72 617 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 78 318 тыс. руб.):

Расчетные счета	Сумма на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016 г., тыс. руб.
расчетный счет в АО «АЛЬФА- БАНК» 40701810302200000106	9 030	9 263	74 575
валютный счет в АО «АЛЬФА- БАНК» 40701978302200000048	73 100	63 354	3 743
Итого:	82 130	72 617	78 318

Пассивы баланса

4.6 По строке **1310** «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2018 г., 31.12.2017 г., 31.12.2016 г. отражен уставный капитал Общества в размере 10 тыс. рублей. Изменения величины уставного капитала в течении 2018 г., 2017 г., 2016 г. не происходило.

4.7 По строке **1370** «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена нераспределенная прибыль Общества в размере 57 022 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 45 871 тыс. руб., на 31.12.2016 г. - 43 331 тыс. руб.)

4.8 По строке **1410** «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 10 002 578 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по реализованным облигациям в размере 10 000 000 тыс. руб.:

Вид займа	Количество облигаций выпуска, шт.	Номинальная стоимость 1 шт. облигации, тыс. руб.	Сумма займа на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Облигации, эмитированные Обществом, ГРН 4-01-36451-R	100	100 000	10 000 000	01.09.2023

- начисленные проценты по облигациям (купонный доход) к выплате в размере 2 578 тыс. руб.

Облигации	Ставка купона, %	Сумма купона, тыс. руб.	Срок выплаты купонного дохода
Облигации, эмитированные Обществом, ГРН 4-01-36451-R	Состоит из фиксированной платы в размере 0,01 % и переменной платы, которая рассчитывается расчетным агентом в каждую дату расчета	2 578	01.09.2023

По строке **1410** «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2017 г. отражена сумма 10 001 578 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по реализованным облигациям в размере 10 000 000 тыс. руб.:

Вид займа	Количество облигаций выпуска, шт.	Номинальная стоимость 1 шт. облигации, тыс. руб.	Сумма займа на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Облигации, эмитированные Обществом, ГРН 4-01-36451-R	100	100 000	10 000 000	01.09.2023

- начисленные проценты по облигациям (купонный доход) к выплате в размере 1 578 тыс. руб.

Облигации	Ставка купона, %	Сумма купона, тыс. руб.	Срок выплаты купонного дохода
Облигации, эмитированные Обществом, ГРН 4-01-36451-R	Состоит из фиксированной платы в размере 0,01 % и переменной платы, которая рассчитывается расчетным агентом в каждую дату расчета	1 578	01.09.2023

По строке **1410** «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2016 г. отражена сумма 10 000 578 тыс. руб., которая включает в себя:

- задолженность по реализованным облигациям в размере 10 000 000 тыс. руб.:

Вид займа	Количество облигаций выпуска, шт.	Номинальная стоимость 1 шт. облигации, тыс. руб.	Сумма займа на 31.12.2016г., тыс. руб.	Срок погашения облигаций
Облигации, эмитированные Обществом, ГРН 4-01-36451-R	100	100 000	10 000 000	01.09.2023

- начисленные проценты по облигациям (купонный доход) к выплате в размере 578 тыс. рублей.

Облигации	Ставка купона, %	Сумма купона, тыс. руб.	Срок выплаты купонного дохода
Облигации, эмитированные Обществом, ГРН 4-01-36451-R	Состоит из фиксированной платы в размере 0,01 % и переменной платы, которая рассчитывается расчетным агентом в каждую дату расчета	578	01.09.2023

4.9 По строке 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена сумма 535 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 664 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 9 224 тыс. руб.), которая включает в себя:

- задолженность в отношении поставщиков услуг:

Наименование контрагента	Сумма на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016 г., тыс. руб.
ООО «ТМФ РУС»	20	26	25
ООО «РМА СЕРВИС»	11	3	0
Итого	31	29	25

- задолженность по уплате в бюджет налога на прибыль за 2018 год по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 504 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 635 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 9 199 тыс. руб.)

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

4.10 По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма доходов за 2018 г. в размере 15 513 тыс. руб. (за 2017 г. - 64 494 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2320 Отчета о финансовых результатах	Сумма за 2018 г., тыс. руб.	Сумма за 2017 г., тыс. руб.
Проценты, начисленные по договору займа	9 353	60 672
Проценты, начисленные по депозитам	6 160	3 822
Итого:	15 513	64 494

4.11 По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма расходов за 2018 г. в размере 1 000 тыс. руб. (за 2017 г. – 52 348 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2330 Отчета о финансовых результатах	Сумма за 2018 г., тыс. руб.	Сумма за 2017 г., тыс. руб.
Проценты (купоны) по облигациям	1 000	52 348
Итого:	1 000	52 348

4.12 По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма доходов за 2018 г. в размере 17 521 тыс. руб. (за 2017 г. - 11 974 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2340 Отчета о финансовых результатах	Сумма за 2018 г., тыс. руб.	Сумма за 2017г., тыс. руб.
Курсовые разницы	17 521	11 974
Итого:	17 521	11 974

4.13 По строке **2350** «Прочие расходы» отражена сумма расходов за 2018 г. в размере 18 095 тыс. руб. (за 2017 г. – 20 945 тыс. руб.), в том числе:

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	Сумма за 2018 г., тыс. руб.	Сумма за 2017 г., тыс. руб.
Агентские услуги	-	3 546
Бухгалтерские услуги	2 459	2 541
Консультационные услуги	93	-
Курсовые разницы	7 776	7 529
Госпошлина	-	35
Обслуживание домена	1	-
Раскрытие информации в ленте новостей	20	21
Расходы за использование программного комплекса	3	3
Расходы на услуги банков	72	169
Управленческие услуги	3 157	2 834
Услуги аудитора	401	411
Услуги биржи	60	60
Услуги по изготовлению электронных ключей	3	6
Услуги по обслуживанию сайта	36	62
Услуги по проведению ОСВО	-	147
Услуги по хранению сертификата и учету ценных бумаг	103	98
Услуги расчетного агента	3 911	3 483
Итого:	18 095	20 945

4.14 По строке **2300** «Прибыль (убыток) до налогообложения» по итогам 2018 г. отражена прибыль в размере 13 939 тыс. руб. (по итогам 2017 г. прибыль в размере 3 175 тыс. руб.).

4.15 По строке **2410** «Текущий налог на прибыль» отражена сумма начисленного налога на прибыль к уплате по итогам 2018 г. в размере 2 788 тыс. руб. (по итогам 2017 г. – 635 тыс. руб.).

Общество приводит краткий расчет налога на прибыль:

Наименование показателя	Сумма за 2018 г., тыс. руб.	Сумма за 2017 г., тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	13 939	3 175
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(2 788)	(635)
Постоянное налоговое обязательство	-	-
Отложенный налоговый актив (ОНА)	-	-
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	-	-
Текущий налог на прибыль	(2 788)	(635)

4.16 По строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» по итогам 2018 г. прибыль составляет 11 151 тыс. руб. (по итогам 2017 г. прибыль составляет 2 540 тыс. руб.).

4.17 По строке **2500** «Совокупный финансовый результат периода» отражена прибыль по итогам 2018 г. в размере 11 151 тыс. рублей (за 2017 г. прибыль в размере 2 540 тыс. рублей).

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация в лице ООО «ТМФ РУС». С ООО «ТМФ РУС» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 30.06.2014 г.

Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является ООО «РМА СЕРВИС». С ООО «РМА СЕРВИС» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 30.06.2014 г.

Штихтинг Стракчерд Инвестментс А (Stichting Structured Investments A) является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2017 г., 2018 г. операции между Обществом и Штихтинг Стракчерд Инвестментс А не осуществлялись.

Штихтинг Стракчерд Инвестментс Б (Stichting Structured Investments B) является учредителем Общества, которому принадлежит 50% Уставного капитала. За 2017 г., 2018 г. операции между Обществом и Штихтинг Стракчерд Инвестментс Б не осуществлялись.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами за 2018 г. приведена в таблице ниже:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2018 г. (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2018 (тыс. руб.)	Срок погашения задолженности на 31.12.2018 (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	3 157	20 (Кредиторская) 1 196 (Дебиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	2 459	11 (Кредиторская) 1 096 (Дебиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2018 г. Общество не осуществляло.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами за 2017 г. приведена в таблице ниже:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2017 г. (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2017 (тыс. руб.)	Срок погашения задолженности на 31.12.2017 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2017	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ РУС»	Оказывает значительное влияние	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	2 834	26 (Кредиторская) 3 613 (Дебиторская)	1	Нет	Нет
ООО «РМА СЕРВИС»	Оказывает значительное влияние	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	2 541	3 (Кредиторская) 3 311 (Дебиторская)	1	Нет	Нет

Иных операций со связанными сторонами за 2017 г. Общество не осуществляло.

6. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Внутренний рынок:

Цели и виды деятельности Общества ограничены его уставом, в связи с чем Общество не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением деятельности, прямо предусмотренной п. 3 устава Общества. Согласно п. 3.2 устава Общества, исключительным предметом деятельности Общества является получение финансирования компанией Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.), юридическим лицом, учрежденным в соответствии с законодательством Королевства Нидерланды путем предоставления ему займа(ов), за счет средств, полученных от размещения облигаций, выпущенных Обществом.

Предполагается, что денежные средства, полученные компанией Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.), будут использованы ей для приобретения ценных бумаг иностранных эмитентов.

В силу того, что исполнение обязательств по Облигациям будет происходить за счет поступлений по договору займа, к рискам, которые могут повлиять на исполнение Обществом обязательств по Облигациям, Общество относит кредитный риск по договору займа. Кредитный риск по договору займа связан с возникновением финансовых потерь вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.) обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договора займа.

Учитывая, что Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.) получает целевой заем в рамках Договора займа для приобретения ценных бумаг иностранных эмитентов и не ведет никакой иной деятельности, кроме деятельности, связанной с приобретением таких ценных бумаг и обеспечением своего статуса как юридического лица, платежеспособность Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд

инвестментс 1 СПВ Б.В.), прежде всего, связана с исполнением эмитентами ценных бумаг своих обязанностей по ценным бумагам.

Внешний рынок:

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью компании, в целом, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации. Возможные изменения в отрасли деятельности Общества на внешнем рынке отсутствуют.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний и внешний рынок:

Услуги управляющей и бухгалтерской организаций оказываются Обществу на основе долгосрочных договоров, в которых определены фиксированные размеры вознаграждения таких организаций. Расходы Общества на оплату таких услуг, а также услуг прочих сторонних организаций (НРД, Биржи) будут покрыты за счет средств, полученных от размещения Облигаций, в том числе за счет средств, поступающих в резервный фонд Общества. Существует риск возможного изменения цен на используемые Обществом услуги сторонних организаций. Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

Риски колебания плавающих процентных ставок:

Предполагается, что договор займа, заключаемый Обществом со Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.) содержит такие условия определения размера и сроке выплаты процентов по займу, которые позволят обеспечить наличие у Общества достаточных средств для исполнения обязательств по выплате купонного дохода и дополнительного дохода по Облигациям. Указанные условия не будут меняться после заключения договора займа.

В то же время, снижение процентных ставок по депозитному счету (счета), на которые предполагается разместить средства резервного фонда Общества, может оказать влияние на возможность исполнения Обществом платежей перед сторонними организациями и уплаты им иных его расходов. Общество оценивает данный риск как незначительный.

Подверженность финансового состояния Общества, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски):

Средства, получаемые Обществом по договору займа с Structured investments 1 SPV B.V. (Стракчерд инвестментс 1 СПВ Б.В.) будут номинированы в валюте Российской Федерации, как и платежи по Облигациям.

В то же время, Общество допускает, что часть платежей за услуги Общества сторонних организаций могут быть номинированы в Евро.

Общество считает, что риск возникновения негативных последствий в связи с изменением валютных курсов минимален.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

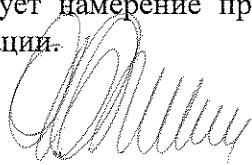
У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

У Общества отсутствует намерение прекратить деятельность или существенную часть деятельности организации.

Подпись:

Ф.И.О.:

Должность:



Белая Оксана Юрьевна

Уполномоченный представитель ООО «ТМФ РУС» -
управляющей организации ООО КСН «Структурные
инвестиции 1» по доверенности 17-16Р0А/ТМФ от
08.08.2016г.



М.П.
Дата:

«22» марта 2019 г.