

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Акционерного общества
Финансово-Строительная компания
«Русское Золото – Стройинвест»
ЗА 2018 г.

МОСКВА

2019

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества
Финансово-Строительная компания «Русское Золото – Стройинвест»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества Финансово-Строительная компания «Русское Золото – Стройинвест» (АО ФСК «Русское Золото – Стройинвест») (ОГРН 1027739376070, 123100 г. Москва, ул. Звенигородская 2-я, д. 12, стр. 1, эт. 3 пом. X км. 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО ФСК «Русское Золото – Стройинвест» 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.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

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.

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:

- 1) 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;
- 2) 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;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

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;

- 5) 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 руководством 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора

Л.П. Веряскина

Генеральный директор ООО «Аудит и Консалтинг»

Е.Э. Володина

Аудиторская организация:

ООО «Аудит и Консалтинг»,

ОГРН 1077746041559 от 15.01.07,

111123, г. Москва, ул. 1я Владимирская, д.11

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (СРО
РСА), ОРНЗ 11203059385

« 25 » марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	
Организация АО ФСК "РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ"	по ОКПО			56709124
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			7702321047
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД			68.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС			12267 16
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКЕИ			384
Местонахождение (адрес) 123100, Москва г, Звенигородская 2-я ул, д. № 12, стр. 1, этаж 3 пом. Х ком. 1				

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	5 377	-	-
	в том числе:				
1	Нематериальные активы в организации	11101	5 377	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	3 358	3 505	580
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 358	2 662	170
	Оборудование к установке	11502	-	-	101
	Приобретение объектов основных средств	11503	-	843	309
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	143 628	135 889	120 865
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	152 363	139 393	121 446
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 706 560	914 881	827 334
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 771	136	161
	Расходы на продажу	12102	100 871	1 822	-
	Основное производство	12103	5 819	2 118	-
	Незавершенное строительство	12104	1 598 099	910 805	827 173
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	108 144	12 409	4 642
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	152	152	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	363	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	1 175	91	91
	НДС по приобретенным услугам	12204	4 511	757	-
	НДС по незавершенному строительству	12205	101 944	11 410	4 551
5.1	Дебиторская задолженность	1230	397 663	116 711	57 160
	в том числе:				

	Задолженность дольщиков по ДДУ	12301	237 513	-	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	6 012	113 548	57 059
	Расчеты по налогам и сборам	12303	93	96	93
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	4	7	7
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	29 227	3 060	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, связанные с незавершенным строительством	12306	124 815	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	785 116	3 615	-
	в том числе:				
3.1	Предоставленные займы	12401	687 716	-	-
	Депозитные счета	12402	97 400	3 615	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 233	199	650
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	16 233	199	620
	Валютные счета	12502	-	-	30
	Прочие оборотные активы	1260	121 274	151 552	183 247
	Итого по разделу II	1200	3 134 990	1 199 368	1 073 033
	БАЛАНС	1600	3 287 353	1 338 762	1 194 479

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 200	300	300
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	120 620	155 770	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	35 122	128 299	131 009
	Итого по разделу III	1300	195 942	284 369	131 309
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	1 187 420	-	255 062
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	969 697	-	-
	Долгосрочные займы	14102	217 723	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	255 062
	Отложенные налоговые обязательства	1420	61 066	54 668	40 672
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	292 208	-	-
	Средства дольщиков по ДДУ	14501	292 208	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 540 694	54 668	295 734
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	14 499	970 933	766 500
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	80 689	-
	Краткосрочные займы	15102	-	849 593	125 264
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15104	-	40 651	62 280
	Проценты по долгосрочным займам	15105	14 499	-	272 956
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15106	-	-	182 270
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15107	-	-	123 729
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 535 501	28 790	883
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	128 217	28 777	796
	Расчеты по налогам и сборам	15202	-	13	17
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	-	1	18
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	-	28
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1 407 284	-	24
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	53
5.3	Прочие обязательства	1550	718	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 550 717	999 724	767 436
	БАЛАНС	1700	3 287 353	1 338 762	1 194 479

Руководитель



Амерлан

Трекович

(подпись)

6 марта 2019 г

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация АО ФСК "РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
56709124		
7702321047		
68.20.2		
12267	16	
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	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(4 242)	(63 473)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 242)	(63 473)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 486	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	32 486	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	118 392	62 280
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23401	118 444	59 410
	Прочие внереализационные доходы	23402	(52)	150
	Прочие расходы	2350	(241 154)	(2 544)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(1 486)	(36)
	Курсовые разницы	23502	(135 464)	(651)
	Прочие внереализационные расходы	23503	(104 203)	(1 335)
	Прочие косвенные расходы	23504	-	(51)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(94 518)	(3 737)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(17 562)	280
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6 398)	(13 996)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7 739	15 024
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(93 177)	(2 709)

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(93 177)	(2 709)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  (подпись)


 Финансово-строительная компания
 «РУССКОЕ ЗОЛОТО СТРОЙ ИНВЕСТ»
 Пилипченко Иван Батрбекович
 (расшифровка подписи)
 Российская Федерация, г. Южно-Сахалинск

6 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	2018
56709124	
ИНН	
7702321047	
68.20.2	
12267	16
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКЛФ / ОКФС

по ОКЕИ

по ОКЕИ

Организация АО ФСК "РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

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	300	-	-	-	131 009	131 309
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	155 770	-	-	155 770
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
вклад в имущество	3217	-	-	155 770	-	-	155 770
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 709)	(2 709)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 709)	(2 709)
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	X	-	-
-----------	--	------	---	---	---	---	---	---	---

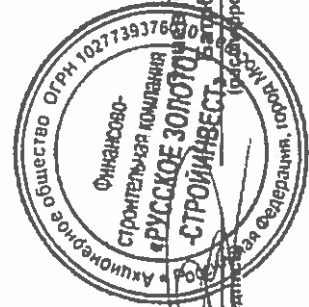
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	300	-	155 770	-	128 299	284 369
Увеличение капитала - всего:	3310	39 900	-	4 750	-	-	4 750
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	39 900	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
вклад в имущество	3317	-	-	4 750	-	-	4 750
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(35 122)	(35 122)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(35 122)	(35 122)
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	(39 900)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	40 200	-	120 620	-	128 299	289 119

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	195 942	284 369	131 309



Руководитель _____
 (подпись) (наименование должности)

6 марта 2019 г.

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

Организация АО ФСК "РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
56709124		
7702321047		
68.20.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 466 173	103
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	-	-
поступления по договорам инвестирования	4114	1 461 784	-
поступление по ДДУ	4115	195	-
прочие поступления	4119	4 194	103
Платежи - всего	4120	(969 306)	(96 623)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(676 633)	(88 181)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 725)	(234)
процентов по долговым обязательствам	4123	(60 691)	(2 835)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги и сборы	4125	(1 455)	(224)
оплата банковского депозита	4126	(41 400)	(3 615)
прочие платежи	4129	(187 402)	(1 534)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	496 867	(96 520)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	35 700	-
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	35 700	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(723 570)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(154)	-
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	(723 416)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(687 870)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	979 987	96 119
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	972 197	80 689
денежных вкладов собственников (участников)	4312	7 790	15 430
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(773 166)	(50)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(773 166)	(50)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	206 821	96 069
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 818	(451)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	199	650
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 233	199
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	216	-

Руководитель _____

(подпись) _____

Глиев Тамирлан
Батрубекович
(расшифровка подписи)

Финансово-строительная компания
«РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ»

Акционерное общество ОГРН 1027139160200
Москва, Российская Федерация, город _____

6 марта 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

АО ФСК "РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	5 377	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 358	3 505	580
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	143 628	135 889	120 865
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 706 560	914 881	827 334
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	108 144	12 409	4 642
Дебиторская задолженность*	1230	397 663	116 711	57 160
Финансовые вложения краткосрочные	1240	785 116	3 615	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 233	199	650
Прочие оборотные активы	1260	121 274	151 552	183 247
ИТОГО активы	-	3 287 353	1 338 762	1 194 479
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 187 420	-	255 062
Отложенные налоговые обязательства	1420	61 066	54 668	40 672
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	292 208	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	14 499	970 933	766 500
Кредиторская задолженность	1520	1 535 501	28 790	883
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	53
Прочие обязательства краткосрочные	1550	718	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 091 411	1 054 392	1 063 170
Стоимость чистых активов	-	195 942	284 369	131 309

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	5 491	-	-	(114)	-	-	-	5 491	(114)
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сайт "F-VR.RU"	5101	за 2018г.	-	-	2 019	-	-	(56)	-	-	-	2 019	(56)
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Роллик Vesper-Fairmont	5102	за 2018г.	-	-	3 472	-	-	(58)	-	-	-	3 472	(58)
	5112	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Код	На 31 декабря 2018 г.	Код	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

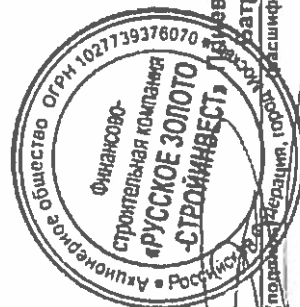
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	5 491	(5 491)	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	2 019	(2 019)	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-
Сайт "F-VR.RU"	5182	за 2018г.	-	3 472	(3 472)	-
	5192	за 2017г.	-	-	-	-
Ролик Vespre-Fairmont						



Руководитель Тамерлан Рагзабекович

6 марта 2019 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

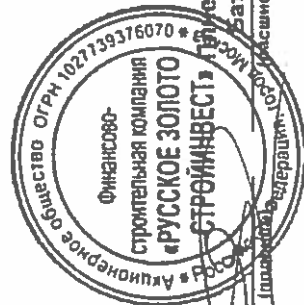
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	101	-	(101)	-	-
в том числе: Очистная установка "Каскад"	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	101	-	(101)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	
		за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего. в том числе	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	808 811	808 811	808 811
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Тамерлан Батрабекович
 (подпись) (информация о должности)

6 марта 2019 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Директор
 Руководитель
 Батрбекович
 (расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	получения и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018г.	914 881	-	93 393	(5 415)	-	X	1 706 560	-	-	
	5420	за 2017г.	827 334	-	4 540	(626)	-	X	914 881	-	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	136	-	7 050	(5 415)	-	5 965	1 771	-	-	
	5421	за 2017г.	161	-	601	(626)	-	136	136	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	2 118	-	3 701	-	-	-	5 819	-	-	
	5425	за 2017г.	-	-	2 118	-	-	-	2 118	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	1 822	-	99 049	-	-	-	100 871	-	-	
	5426	за 2017г.	-	-	1 822	-	-	-	1 822	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство	5408	за 2018г.	910 805	-	-	-	-	-	1 598 099	-	-	
	5428	за 2017г.	827 173	-	-	-	-	-	910 805	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Плиев Тамерлан Батрбекович
(расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2018г за 2017г	171 367 111 818	(54 658) (54 658)	335 665 59 665	-	(54 260) (114)	-	(449)	-	-	-	-	-	-	452 321 171 369	(54 658) (54 658)
в том числе:																	
расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512 5532	за 2018г за 2017г	113 548 57 059	-	68 925 56 603	-	(51 216) (114)	-	(429) (114)	-	-	-	-	-	-	6 012 113 548	- (54 658)
Прочая	5513 5533	за 2018г за 2017г	57 821 54 756	(54 658) (54 658)	266 740 3 062	-	(3 044)	-	(20)	-	-	-	-	-	-	83 962 57 821	(54 658) (54 658)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками связанные со строительством	5514 5534	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность долищиков по ДДУ	5515 5535	за 2018г за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2018г за 2017г	171 367 111 818	(54 658) (54 658)	335 665 59 665	-	(54 260) (114)	-	(449)	-	-	-	-	-	-	452 321 171 369	(54 658) (54 658)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Измещения за период			списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	1 187 420	-	-	-	-	-	-	1 187 420
	5571	за 2017г.	255 062	474 625	-	(729 686)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	969 697	-	-	-	-	-	-	969 697
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зачеты	5553	за 2018г.	-	217 723	-	-	-	-	-	-	217 723
	5573	за 2017г.	255 062	474 625	-	(729 686)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	999 724	1 511 442	105 074	(1 085 512)	(8)	-	-	-	1 550 717
	5580	за 2017г.	767 382	1 602 659	752 725	(2 123 043)	-	-	-	-	999 724
в том числе											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	28 777	121 022	-	(21 581)	(1)	-	-	-	128 217
	5581	за 2017г.	796	28 625	-	-	(845)	-	-	-	28 777
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	1 407 284	-	-	-	-	-	-	1 407 284
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	14	(82)	82	(4)	(10)	-	-	-	14
	5583	за 2017г.	17	1	5	-	(27)	-	-	-	17
кредиты	5564	за 2018г.	80 689	-	60 691	(141 380)	-	-	-	-	80 689
	5584	за 2017г.	-	80 689	2 835	(2 835)	-	-	-	-	80 689
зачеты	5565	за 2018г.	890 244	2 500	44 301	(922 547)	-	-	-	-	14 499
	5585	за 2017г.	766 500	1 493 345	749 885	(2 119 486)	-	-	-	-	890 244
прочая	5566	за 2018г.	1	718	-	(69)	-	-	-	-	718
	5586	за 2017г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	999 724	2 698 862	105 074	(1 085 512)	(8)	X	X	X	2 736 137
	5570	за 2017г.	1 022 484	2 077 284	752 725	(2 852 729)	-	X	X	X	999 724

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



«Уководитель _____
Плиев Тамерлан
Батрабекович
(расшифровка подписи)

6 марта 2019 г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
материальные затраты	5610	-	-
расходы на оплату труда	5620	243	184
отчисления на социальные нужды	5630	820	72
амортизация	5640	114	-
прочие затраты	5650	105 816	67 156
итоги по элементам	5660	106 993	67 412
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(102 750)	(3 940)
изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
итоги расходы по обычным видам деятельности	5600	4 243	63 472

* Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

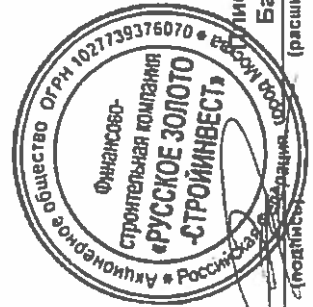


Руководитель _____ Тимерлан Батрабекович

6 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

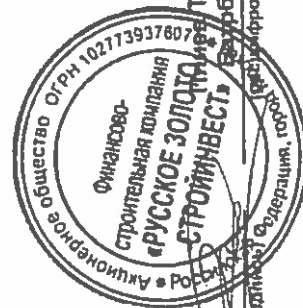


Руководитель Александр Владимирович Тамерлан Батрбекович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	14 560	732	-
в том числе:				
5801		-	-	-
5810		1 410 395	1 423 833	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811		-	-	-

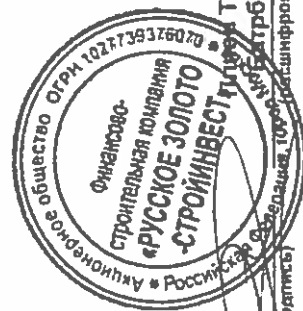


Руководитель Тамерлан Рахубекович
 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

6 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Тамерлан Тахирбекович
 (подпись) Тамерлан Тахирбекович
 (подпись) Тамерлан Тахирбекович

6 марта 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2018 год

АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО-СТРОЙИНВЕСТ»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Акционерное общество Финансово-строительная компания «Русское Золото-Стройинвест»;

Сокращенное наименование: АО ФСК «Русское Золото-Стройинвест»;

Местонахождение АО ФСК «Русское Золото-Стройинвест» (далее – «Общество»):

Российская Федерация, 123100, г. Москва, 2-я Звенигородская улица, дом 12, строение 1, 3 этаж, помещение X, комната 1.

ИНН: 7702321047

КПП: 770301001

Контактная информация:

Тел / Факс: +7 (495) 981-09-00

Общество не имеет структурных подразделений.

Генеральный директор 2018 г:

Плиев Тамерлан Батрбекович

Главный бухгалтер 2018 г.

Валитова Э.Р.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2018 году:

04.07.2018г. Обществом были внесены изменения учредительные документы, связанные с изменением организационно-правовой формы, места нахождения юридического лица и КПП.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

01.08.2018 года были зарегистрированы изменения в учредительные документы об увеличении уставного капитала Общества в соответствии с отчетом об итогах выпуска ценных бумаг (акции обыкновенные именные бездокументарные), зарегистрированный Банком России 23 июля 2018 года.

Прежний уставный капитал Общества: 300 000 руб.

300 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 тыс. руб.

Новый уставный капитал Общества: 40 200 000 руб.

300 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 134 тыс. руб.

Уставный капитал Общества внесен и оплачен полностью.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2018 году - 3 человека

Основные виды деятельности Общества в 2018 году:

Общество является заказчиком-застройщиком гостиничного комплекса.

Информация о составе связанных сторон Общества в 2018 г.

Связанными сторонами Общества в целях ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в 2018 году признавались:

- ООО «МАЯК» (300 голосующих акций);
- Генеральный директор – Плиев Тамерлан Батрбекович (размер заработной платы за 2018 год составляет 210 600 руб.)

Операции со взаимосвязанными сторонами.

Наименование операции	Сумма тыс. руб.
Задолженность по полученному займу от ООО «МАЯК» на начало отчетного периода:	890 245
- основной заем	849 593
- проценты	40 651
Начислены проценты за пользование денежными средствами в 2018 г.	31 989
Возврат займа в 2018 г.	631 870
Уплата процентов за пользование займом в 2018 г.	58 140
Задолженность по полученному займу от ООО «МАЯК» на конец отчетного периода:	232 222
- основной заем	217 723
- проценты	14 499
Задолженность по выданному займу ООО «МАЯК» на начало отчетного периода:	0
- основной заем	0
- проценты	0
Начислены проценты за пользование денежными средствами в 2018 г.	21 567
Возврат займа в 2018 г.	0
Возврат процентов по выданному займу в 2018 г.	0
Задолженность по выданному займу ООО «МАЯК» на конец отчетного периода:	541 567
- основной заем	520 000
- проценты	21 567
Задолженность по выданному займу ФАМИЛЕРА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД на начало отчетного периода:	0
- основной заем	0
- проценты	0
Выдано основного займа в 2018 г.	203 416
Начислены проценты за пользование денежными средствами в 2018 г.	6 767
Возврат выданного займа в 2018 г.	35 700
Возврат процентов по выданному займу в 2018 г.	0
Задолженность по выданному займу ООО «МАЯК» на конец отчетного периода:	174 483
- основной заем	167 716
- проценты	6 767

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1 При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета (1 С 8.3), а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

2.1.2 Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, а так же формы первичной учетной документации (1 С 8.3) утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета (1 С 8.3).

2.2 В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации имущества и обязательств».

2.3 Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.

2.4 Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте производится по состоянию на последнюю дату месяца.

2.5 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации. Бухгалтерский учет в организации ведёт главный бухгалтер.

2.6 При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

2.7 Организация не имеет подразделения, выделенные на отдельный баланс.

2.8 Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы.

2.2. Учёт и оценка основных средств

- 2.2.1 Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в состав основных средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств. В аналитическом учете данные объекты учитываются обособленно до получения регистрации прав на объект недвижимости.
- 2.2.2 Отдельные части объекта основных средств, срок полезного использования которых существенно отличается друг от друга, учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов. При этом в качестве отдельного инвентарного объекта может учитываться только та часть основного средства, которая имеет отдельную классификацию в Общероссийском классификаторе основных фондов ОК 013-94 (утв. Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 № 359 (ред. от 14.04.1998) и (или) в технической документации (нормативных требованиях по эксплуатации) на объект основных средств установлен срок полезного использования на данную часть объекта основных средств.
- 2.2.3 Переоценка основных средств не производится.
- 2.2.4 Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств также ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Основные средства, полученные в лизинг и учитываемые на балансе организации в соответствии с условиями договора лизинга, отражаются в отдельной группе основных средств.
- 2.2.5 Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы одновременно (с обеспечением забалансового учета).
- 2.2.6 Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе внеоборотных активов организации.
- 2.2.7 Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности арендованных основных средств используется методы оценки по договорной цене.
- 2.2.8 Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
- 2.2.9 Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.
- 2.2.10 Стоимость объектов доходных вложений в материальные ценности погашается путем начисления амортизации линейным способом.
- 2.2.11 Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
- 2.2.12 Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного

срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается из планируемого срока использования объекта для получения прибыли.

2.2.13 Нематериальные активы не более 40 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.

2.3. Затраты по строительству

2.3.1. В себестоимость строительства включаются расходы на:

стоимость входа в проект;

предпроектные работы;

проектирование;

технические условия и присоединение;

подготовка территории строительства;

наружные, внутренние сети;

благоустройство и озеленение территории;

прочие работы и затраты;

ввод объекта в эксплуатацию;

аренда земельных участков, плата за право заключения договора аренды на земельные участки;

услуги по управлению проектом (услуги девелопера, технического заказчика);

расходы в виде процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива;

содержание строительной площадки

На отчетную дату сумма затрат на строительство объектов долевого строительства отражена на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в размере 1 598 099 тыс.руб. и выделена по отдельной строке «Незавершенное строительство» в составе строки «Запасы» разд. II «Оборотные активы» (стр. 12104) Бухгалтерского баланса.

2.4. Заемные обязательства

2.4.1. Порядок учета задолженности по заемным обязательствам

2.4.1.1. Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

2.4.2. Учет затрат по кредитам и займам

2.4.2.1. В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

2.4.2.2. Данные расходы организации в зависимости от целей использования займа относятся либо на строительство объектов основных средств, либо на финансовый результат периода.

2.5. Структура и способы списания расходов, относящихся к следующим отчетным периодам

2.5.1. Затраты на продажу, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и подлежат признанию в составе тех отчетных периодов, к которым они относятся.

2.5.2. Расходы по обслуживанию и управлению гостиничным комплексом, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат признанию в составе тех отчетных периодов, к которым они относятся.

2.6. Порядок применения ПБУ 18/02

2.6.1. Общество применяет ПБУ 18/02.

2.6.2. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.6.3. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

По строке 1110 Бухгалтерского баланса отражены расходы на нематериальные активы Общества (товарный знак). Информация по нематериальным активам приведена в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на НИОКР» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация по основным средствам приведена в разделе 2 «Основные средства» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

По строке 1210 Бухгалтерского баланса отражены Затраты по строительству Гостиничного комплекса по адресу: г. Москва, ЦАО, 1-я Тверская-Ямская ул., вл. 2.

15.06.2018г. Получено Разрешение на строительство за номером 77-203000-017333-2018.

Технико-экономические показатели:

Площадь участка – 0,6 га

Этажность наземная – 9, этажность подземная – 3

Общая площадь – 25 348,3 кв.м.

Количество апартаментов – 37, гостиничных номеров – 145

Количество машино-мест – 89

Земельный участок:

Земельный участок площадью 6000 м² предоставлен в пользование на условиях договора аренды (Договор №М-01-029179 от 09.08.2005 г. срок 49 лет) для строительства и последующей эксплуатации комплекса.

3.3. Запасы

Суммы материалов и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация по раскрытию запасов приведена в разделе 4 «Запасы» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.4. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Задолженность дольщиков по ДДУ выделена по строке 12301.

3.5. Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения Общества (банковские депозиты в рублях РФ). Информация по финансовым вложениям приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов включена в строку 1250 бухгалтерского баланса.

3.7. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По состоянию на 31.12.2018 г. отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы, тыс. руб.:

Расшифровка	На начало года	Увеличение	Уменьшение	На конец года
Убытки прошлых лет	124 957	7 739		132 696
Резервы по сомнительным долгам	10 932			10932
Итого	135 889	7 739		143 628

Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.:

Расшифровка	На начало года	Увеличение	Уменьшение	На конец года
Проценты по займам	54 668	6 398		61 066

Итого	54 668	6 398	61 066
-------	--------	-------	--------

3.8. Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской задолженности включаются в строку 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.9. Доходы

Доходы в виде процентов по выданным займам и размещенным депозитам включены в строку 2320 отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

Наименование	за 2018 год, тыс.руб.	за 2017 год, тыс.руб.
Проценты по выданным займам и размещенным депозитам	32 486	0
Безвозмездная помощь от единственного акционера	0	2 700
Курсовые разницы и доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	118 444	59 430
Доходы от реализации основных средств	0	0
Прочие доходы	-52	150
ИТОГО	150 878	62 280

3.10. Расходы

Информация о затратах на производство приведена в разделе 6 «Затраты на производство» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже:

Наименование	за 2018 год, тыс.руб.	за 2017 год, тыс.руб.
Госпошлина	168	0
Демонтажные работы объекта ОС	0	471
Капитальные затраты, которые не могут использоваться при реализации текущего проекта	56 184	0
Курсовые разницы и расходы, связанные с продажей	135 464	651

(покупкой) валюты		
Комиссия за открытие кредитной линии	17 500	0
Расходы на услуги банков	1 486	36
Реклама (не принимаемые), раздаточный материал	521	0
Списание дебиторской задолженности	25 453	50
Списание ОС, ТМЦ	0	464
Списание НДС более 3-х лет	4 014	0
Услуги реестродержателя	182	0
Штрафы, пени	82	705
Юридические, консультационные услуги	100	0
Прочие расходы	0	167
ИТОГО	241 154	2 544

3.11. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2018 г. на балансе организации имеется кредиторская задолженность, в сумме 53 200 Евро и 118 000,00 долларов США.

На 31.12.2018 г. Центральным банком РФ установлены следующие курсы валют:

Доллар США – 69,4706 руб./долл. Евро – 79,4605 руб./евро

Информация о начисленных курсовых разнице приведена в пунктах 3.9 и 3.10 настоящих Пояснений.

3.12. Изменение оценочных значений

По состоянию на 31.12.2018 г. числится резерв по сомнительным долгам в сумме 54 658 тыс. руб.

Иные оценочные резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (в т.ч. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) ввиду отсутствия необходимости не создавались.

3.13. Чистая прибыль и её распределение

В 2018 году дивиденды акционерам не выплачивались.

3.14. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки показаны за минусом НДС, уплаченного поставщикам.

3.15 Займы полученные. Информация по суммам полученных займов, кредитов и процентов по займам отражена по строке 1410, 1510 Бухгалтерского баланса.

1. ООО «МАЯК» - векселедержатель.

№ ПП	ВЕКСЕЛЕДАТЕЛЬ	НОМЕР	ВЕКСЕЛЬНАЯ СУММА (РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)	ДАТА СОСТАВЛЕНИЯ	СРОК ПЛАТЕЖА
1	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	3	10 615 000	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
2	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	4	12 154 489,48	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
3	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	15	60 000 000	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
4	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	17	60 000 000	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
5	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	18	60 000 000	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
6	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	19	5 530 952,77	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
7	АО ФСК «РУССКОЕ ЗОЛОТО- СТРОЙИНВЕСТ»	20	9 422 767,12	«30» апреля 2017 года	По предъявлении, но не ранее «14» сентября 2021 года
Итого		7 штук	217 723 209,37		

Начисленные проценты по векселям на 31.12.18 – 31 989 тыс. руб.

2. 15.06.2018 задолженность по Договору № 0001-021/00024 от 07.07.17 об открытии Кредитной линии с ПАО "БАНК УРАЛСИБ" в размере 80 689 тыс.руб. была погашена. Проценты начисленные и выплаченные за 2018 – 5 321 тыс.руб.

15.06.2018 были получены денежные средства в размере 770 666 433, 86 руб. по Договору о предоставлении не возобновляемой кредитной линии № 32/18 от 14.06.18 с ООО «Экспобанк» на следующие цели:

1) на сумму не более 689 977 500,06 (Шестьсот восемьдесят девять миллионов девятьсот семьдесят семь тысяч пятьсот и 06/100) российских рублей – на покупку простых векселей №№001-020 от 30.04.2017 (Векселедатель: Заемщик, Векселедержатель – ООО «Маяк» ИНН: 7702410547);

2) на сумму не более 80 688 933,94 (Восемьдесят миллионов шестьсот восемьдесят восемь тысяч девятьсот тридцать три и 94/100) российских рублей на рефинансирование задолженности по договору №0001-021/00024 об открытии кредитной линии с лимитом выдачи от 07 июля 2017г., заключенному между Заемщиком и ПАО «БАНК УРАЛСИБ» (БИК: 044525787).

Задолженность на 31.12.18 составляет 770 666 тыс.руб., проценты начисленные и выплаченные за 2018 – 45 799 тыс.руб

14.06.2018 был заключен Договор о предоставлении не возобновляемой кредитной линии № 33/18 с ООО «Экспобанк» в размере 2 810 024 761,00 (Два миллиарда восемьсот десять миллионов двадцать четыре тысячи семьсот шестьдесят один) российский рубль с датой погашения 14.06.2021г. и процентной ставкой 10,9% на следующие цели: финансирование проекта строительства гостиничного комплекса по адресу: г. Москва, 1-я Тверская-Ямская ул., вл. 2.

Задолженность на 31.12.18 составляет 199 030 тыс.руб., проценты начисленные и выплаченные за 2018 – 9 572 тыс.руб

Налог на прибыль за 2018 год составил 0 руб. Налоговый убыток за 2018 год: 38 696 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) Общества за 2018 год: (94 518) тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.18 составила 195 942 тыс. руб.

4. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

В 2018 году прекращение какой-либо деятельности Общества не осуществлялось.

Решение о проведении реорганизации Общества не принималось.

5. События после отчетной даты:

О событиях, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год Обществу не известно.

Генеральный директор

Дата: 06 марта 2019 г.

Плиев Т.Б.



Всего пронумеровано и
прошнуровано

48 (Сорок восемь) листов

Ассанж Подпи
Володина Е

25.03.20