

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью
«Либерти Финанс»
ЗА 2016 г.**

**МОСКВА
2017**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Либерти Финанс», иным пользователям

Сведения об аудируемом лице

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Либерти Финанс» (ООО «Либерти Финанс»)

Государственный регистрационный номер: 1117746263360

Место нахождения: 127051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, д. 2

Сведения об аудиторе

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит и Консалтинг»

Государственный регистрационный номер: 1077746041559.

Местонахождение: 129090, г. Москва, ул. Щепкина, д.25/20

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: СРО РСА

ОРНЗ: 11203059385.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Либерти Финанс», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Либерти Финанс» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «Аудит и Консалтинг» *Васильева* Е.Э. Володина

« 21 » марта 2017 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Либерти Финанс"</u>	31	12	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	2016		31	12	2016
Вид экономической деятельности <u>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</u>			7743814073		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>			64.99		
Единица измерения: в тыс. рублей			12165	16	
Местонахождение (адрес) <u>127051, Москва г, Цветной бульвар ул, дом № 2</u>			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 049	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	160 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	19 924	8 137	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	180 972	8 137	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 453 508	1 035 518	-
	в том числе:				
	Незавершенное строительство		1 415 442	1 034 349	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	62 274	1 935	-
	Дебиторская задолженность	1230	35 951	285 501	793
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	178 200	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	130 845	26 244	2 148
	Прочие оборотные активы	1260	24	206	1 556
	Итого по разделу II	1200	1 860 802	1 349 404	4 498
	БАЛАНС	1600	2 041 774	1 357 541	4 498

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 020	3 020	3 020
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	453 730	535 000	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(80 116)	(31 773)	429
	Итого по разделу III	1300	376 634	506 247	3 449
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	846 118	1 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	234	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	846 352	1 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	821 838	-	42
	Кредиторская задолженность	1520	843 302	4 942	7
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 665 140	4 942	49
	БАЛАНС	1700	2 041 774	1 357 541	4 498

Руководитель

(подпись)

Соловьев Иван
Валентинович

(рашифровка подписи)



16 февраля 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Либерти Финанс"</u>	по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7743814073		
Вид экономической деятельности	<u>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</u>	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКOPФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	43	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	43	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 572)	(3 233)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 529)	(3 233)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	23 184	-
	Проценты к уплате	2330	(79 262)	(28 011)
	Прочие доходы	2340	-	1
	Прочие расходы	2350	(757)	(8 862)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(60 364)	(40 105)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(52)	(118)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	234	(234)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	11 787	8 137
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(48 343)	(32 202)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(48 343)	(32 202)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

2

(подпись)

Соловьев Иван
Валентинович

(расшифровка подписи)

16 февраля 2017 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды	
0710003	
31	12 2016
7743814073	
64.99	
12165	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Либерти Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / 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 2014 г.	3100	3 020	-	-	-	429	3 449
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(32 202)	(32 202)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(32 202)	(32 202)
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	-	-	-	-	-	-

диденды		3227	<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>		-
---------	--	------	-------------------------------------	--	-------------------------------------	--	-------------------------------------	--	-------------------------------------	--	-------------------------------------	--	---

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 2015 г. За 2016 г.	3200	3 020	-	535 000	-	(31 773)	506 247
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	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 2016 г.	3300	3 020	-	453 730	-	(80 116)	376 634

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	376 634	506 247	3 449



Руководитель
 Солловьев Иван
 Валентинович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Либерти Финанс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
7743814073		
64.99		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	930 303	4
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	20	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	930 283	4
Платежи - всего	4120	(484 721)	(1 253 256)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(354 751)	(1 036 241)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21)	(138)
процентов по долговым обязательствам	4123	(79 262)	(28 011)
налога на прибыль организаций	4124	-	(9)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(50 687)	(188 857)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	445 582	(1 253 252)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(338 200)	-
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	(338 200)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(338 200)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	218 337	1 278 348
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	196 837	846 118
денежных вкладов собственников (участников)	4312	21 500	432 230
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	(221 118)	(1 000)
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	(221 118)	(1 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 781)	1 277 348
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	104 601	24 096
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	26 244	2 148
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	130 845	26 244
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Соловьев Иван
Валентинович

(расширенная подпись)

16 февраля 2017 г.

○ 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						за 2016г.	за 2015г.		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-

И.И. Гусев
И.И. Гусев



2

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	-	-	1 409	-	-	(360)	-	-	-	1 409	(360)
	5210	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2016г.	-	-	1 409	-	-	(360)	-	-	-	1 409	(360)
	5211	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	-	-	-	-	
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	
в том числе: Макет клубного дома Vulin с подсветкой	5241	за 2016г.	-	-	-	-	
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

И.И. Суфьянов
И.И. Суфьянов



2

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
5329	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

*Иск. директор
А.В. Соловьев*



Q

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	поступления 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 2016г.	1 035 518	-	418 529	(539)	-	-	X	1 453 508	-
	5420	за 2015г.	-	-	1 035 518	-	-	-	X	1 035 518	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	-	-	638	(539)	-	-	-	-	99
	5421	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	1 034 349	-	381 093	-	-	-	-	1 415 442	-
	5425	за 2015г.	-	-	1 034 349	-	-	-	-	1 034 349	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	1 169	-	36 798	-	-	-	-	37 967	-
	5426	за 2015г.	-	-	1 169	-	-	-	-	1 169	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-

И.И. Прохорова
И.И. Прохорова



2

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		вступление						выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная резерва 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	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	285 501	-	35 254	-	-	(284 804)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 951	
	5530	за 2015г.	793	-	285 497	-	-	(210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285 501
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	-	-	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27
	5531	за 2015г.	570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2016г.	4 527	-	17 155	-	(3 833)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 849
	5532	за 2015г.	23	-	4 523	-	(10)	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 527
Прочая	5513	за 2016г.	280 974	-	18 072	-	(280 971)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 075
	5533	за 2015г.	200	-	280 974	-	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280 974
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016г.	285 501	-	35 254	-	(284 804)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 951
	5520	за 2015г.	793	-	285 497	-	(210)	(579)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285 501

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	846 118	-	-	-	-	(821 838)	-	-	-	846 118
	5571	за 2015г.	1 000	846 118	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2016г.	846 118	196 837	-	(221 118)	-	(821 838)	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	846 118	-	-	-	-	-	-	-	846 118
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	1 000	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	4 942	843 302	-	(4 942)	-	821 838	-	4	-	1 665 140
	5580	за 2015г.	49	4 942	-	(48)	-	(1)	-	-	3	4 942
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	4 942	38 146	-	(4 942)	-	-	-	-	-	38 146
	5581	за 2015г.	-	4 942	-	-	-	-	-	-	-	4 942
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4
	5583	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	821 838	-	-	-	821 838
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	42	-	(42)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	-	805 152	-	-	-	-	-	-	-	805 152
	5586	за 2015г.	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016г.	851 060	843 302	-	(4 942)	-	X	-	X	X	1 665 140
	5570	за 2015г.	1 049	851 060	-	(1 048)	(1)	X	-	X	X	851 060

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

И.А. Прохорова
И.А. Прохорова



(Handwritten signature)

6. Затраты на производство (ходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	539	1 021 630
Расходы на оплату труда	5620	24	130
Отчисления на социальные нужды	5630	7	39
Амортизация	5640	360	-
Прочие затраты	5650	420 533	16 952
Итого по элементам	5660	421 463	1 038 751
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(417 891)	(1 035 518)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 572	3 233

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

М.М. Куркин
М.Р. Соколов



7. Оценочные обязательства

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

И.А. Соловьев



2

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

*Директор
И. В. Соловьев*



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		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					
в том числе:					
за 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-






ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Либерти Финанс» за 2016 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Либерти Финанс» (далее по тексту «Общество») зарегистрировано Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 06.04.2011 г., в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ.

Место нахождения Общества: 127051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, д. 2

Свидетельство о регистрации: серия 77 № 012647282

Основной государственный регистрационный номер 1117746263360

Обособленных подразделений: нет

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2015 г. составляет 1 человек.

Уставный капитал Общества составляет 3 020 000 (Три миллиона двадцать тысяч) рублей.

2. Органы управления Общества

а) Совет директоров Общества не предусмотрен;

б) Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Соловьев И.В. вступил в должность Генерального директора с 01.10.2015 г. на основании Решения единственного участника от 28.09.2015г.

3. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны Общества по состоянию на 31.12.2016 г. по характеру отношений распределяются следующим образом:

3.1. Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние следующими юридическими и физическими лицами:

1. Компания "АМЕРИСЕДИА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД", (адрес: Драмас 2, 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр) единственный участник Общества, который распоряжается 100% от общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале Общества.
2. Соловьев Иван Валентинович (адрес: 142205, Московская обл, Серпуховский р-н, Дома отдыха Авангард п, дом № 7, квартира 29), является единоличным исполнительным органом Общества.

4. Управленческий персонал Общества и члены органов Управления Обществом:

- 1) Соловьев Иван Валентинович (адрес: 142205, Московская обл, Серпуховский р-н, Дома отдыха Авангард п, дом № 7, квартира 29) является единоличным исполнительным органом Общества;
- 2) Компания "АМЕРИСЕДИА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД", (адрес: Драмас 2, 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр) единственный участник Общества, который распоряжается 100% от общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале Общества.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Компания "АМЕРИСЕДИА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД" имеет задолженность перед Обществом по договору перевода долга №Lib-ISAM/AMER-010616 от 01.06.2016-DTA от 01.06.2016 - 178 200 000 руб. основной долг по договору займа, 12 581 114,75 начисленные проценты.

4. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В 2016 году Общество руководствовалось утвержденной учетной политикой для целей бухгалтерского и налогового учета.

В отношении уровня существенности, применявшегося Обществом при раскрытии информации в бухгалтерском учете, использовался принцип, по которому существенной признавалась сумма, если ее отношение к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляла не менее 5% (п.1.5. «Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2016 год»).

Доходы Общества признавались в соответствии с действующим Законодательством на дату подписания актов выполненных работ, либо на дату исполнения обязательств по оплате, если это оговорено особыми условиями в договоре.

Управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности (Раздел 3.5.4.4 «Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2016 год»).

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске МПЗ Общество применяло метод оценки по средней себестоимости.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию.

В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств и их эквивалентов.

5. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг за период 2016 году составила 43 тыс. руб. без НДС.

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

(тыс. руб.)

Управленческие расходы	2016 г.	2015 г.
Бухгалтерские услуги	(60)	(92)
Аренда офиса	(12)	(12)

Страховые взносы	(7)	(61)
Юридические услуги	(1 805)	
Консультационные услуги	(1 275)	
Аудиторские услуги	(240)	(500)
Оплата труда	(24)	(201)
Услуги связи	(13)	(9)
Право использования программ	(21)	(4)
Оценка здания		(360)
Прочие затраты	(115)	(1 994)
Итого управленческие расходы	(3 572)	(3 233)

В течение 2016 года были произведены и понесены следующие расходы:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	Расходы за 2016 г.	Расходы за 2015 г.
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	(79 262)	(28 011)
Плата за открытие кредит линии		(8 000)
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	(492)	(37)
Расходы, не принимаемые для налогообложения	(261)	(591)
Прочие	(4)	(234)
Итого проценты к уплате и прочие расходы	(80 019)	(36 873)

6. Оценка стоимости чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на конец предыдущего года составила 3 449 тыс. руб., на начало отчетного года составила 506 247 тыс. руб., на конец отчетного года 376 634 тыс. руб.

Образован добавочный капитал в размере 453 730 тыс. руб. единственным участником общества путем внесения вклада в имущество.

7. Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в 2016 году, составил сумму 24 тыс. руб., размер Страховых взносов с вознаграждения основного управленческого персонала за 2016 год составил 7 тыс. руб.

9. Применение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

В 2016 году Обществом получен налоговый убыток в размере 60 103 тыс. руб. (в 2015 году: в размере 39 515 тыс. рублей).

(тыс. руб.)

	За 2016 год	За 2015 год
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(60 364)	(40 105)
в том числе убытки прошлых лет	–	–
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	12 073	8 021
Постоянные разницы отчетного периода:	<i>52</i>	<i>118</i>
<i>Прочие разницы</i>	<i>52</i>	<i>118</i>
Итого постоянные разницы	52	118
Временные разницы отчетного периода:		(234)
<i>Списание расходов на продажу в НУ</i>		<i>234</i>
Отложенный налоговый актив:	11 787	8 137
С налогового убытка	12 021	8 137
Исправление НУ за 2015г.	(234)	
Налогооблагаемая прибыль, налоговый учет	(60 103)	(39 515)

12. Условные обязательства и Условные активы

Ниже раскрыты факторы, влияющие на финансовое состояние Общества.

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в качестве ответчика в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Общество не создает резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2016, 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 годов выданные обеспечения у Общества отсутствовали.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2016, 31 декабря 2015 и 31 декабря 2014 годов полученные обеспечения у Общества отсутствовали.

13. События после отчетной даты

Обществом был уменьшен налоговый убыток за 2015г. на сумму 1 169 214,88 руб.

С учетом данной корректировки в 2016г. уменьшен отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство на 234 тыс. руб.

Генеральный директор

Соловьев И.В.

16.02.2017 г.



