



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общество с ограниченной ответственностью
«ВИС ФИНАНС»
за 2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «ВИС ФИНАНС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ВИС ФИНАНС» (до 08 июля 2020 года Общество с ограниченной ответственностью «Тридцать первая концессионная компания», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1194704013350, 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, ул. 7 Армии, дом 22А, эт/пом 2/№28), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

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

Финансовые вложения в составе внеоборотных активов, Заемные средства в составе долгосрочных и краткосрочных обязательств бухгалтерского баланса.

Мы обратили внимание на данную область, в связи с существенностью займа, выданного связанной стороне, участнику Общества. Мы установили, что сумма выданного займа практически идентична сумме облигационного займа, полученные средства по которому были направлены на выдачу рассматриваемого займа. Сумма, сроки погашения основного долга и процентов, а также процентная ставка по займу привязаны к условиям облигационного выпуска. Мы также установили, что по указанному облигационному займу выступает поручителем участник Общества, которому выдан заем.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за предыдущий отчетный период (2019 год) не проводился. Соответственно, включенные в прилагаемую бухгалтерскую (финансовую) отчетность сравнительные показатели за 2019 год не аудировались.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № ОБ/10720/21-ФЗ-3
от 01.07.2020 сроком до 30.06.2021



И.В. Бушманова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«12» марта 2021 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВИС Финанс"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4705081944		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
188300, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Гатчина г, 7 Армии ул, д. № 22А, этаж 2 пом. №28

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ФинЭкспертиза"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708096662
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2 426 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	11	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 426 000	11	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	9	-
	Дебиторская задолженность	1230	66 137	50	-
	в том числе:				
	прочая дебиторская задолженность	1231	9 320	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 248	18	-
	Прочие оборотные активы	1260	3	-	-
	Итого по разделу II	1200	126 388	77	-
	БАЛАНС	1600	2 552 388	88	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30	30	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 050	50	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 483	(44)	-
	Итого по разделу III	1300	7 563	36	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 500 000	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 500 000	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	44 375	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	450	52	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44 825	52	-
	БАЛАНС	1700	2 552 388	88	-



Паршакова Людмила
Васильевна
 (расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВИС Финанс"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4705081944		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	24.05.2019г. - 31.12.2019г.
	Выручка	2110	47 062	-
	Себестоимость продаж	2120	(45 304)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 758	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(167)	(43)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 591	(43)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	698	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(313)	(12)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 976	(55)
	Налог на прибыль	2410	(449)	11
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(438)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(11)	11
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 527	(44)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	24.05.2019г. - 31.12.2019г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 527	(44)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Паршакова Людмила Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

 марта 2021 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД

Коды		
0710004		
31	12	2020
4705081944		
64.99		
12300	16	
384		

Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ВИС Финанс"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
ИНН
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки** по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2018 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За период 24.05.2019г. - 31.12.2019г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	30	-	50	-	-	80
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
вклад собственника (участника) в имущество	3213	X	X	50	X	-	50
дополнительный выпуск акций	3214	30	-	-	X	X	30
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(44)	(44)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(44)	(44)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	30	-	50	-	(44)	36
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	6 000	-	1 527	7 527
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 527	1 527
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
вклад собственника (участника) в имущество	3313	X	X	6 000	X	-	6 000
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	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	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	30	-	6 050	-	1 483	7 563

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	7 563	36	-

Руководитель **Паршактова Людмила Васильевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ВИС Финанс"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: **в тыс. рублей**

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
4705081944		
64.99		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	24.05.2019г. - 31.12.2019г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
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	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(15 971)	(12)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 908)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(4)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(2 059)	(12)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(15 971)	(12)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	264	-
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	264	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 426 000)	-
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 основному Обществу	4223	(2 426 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 425 736)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	24.05.2019г. - 31.12.2019г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 501 937	30
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 499 667	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	2 250	30
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 501 937	30
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	60 230	18
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	60 248	18
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Паршакова Людмила
Васильевна

(расшифровка подписи)

12 марта 2021 г.



Расшифровка строк 1170 "Долгосрочные финансовые вложения"

тыс. руб.

I. Инвестиции в дочерние, зависимые общества			
№ п/п	Наименование объекта инвестирования	Доля в УК, %%	Балансовая стоимость
1			
Итого инвестиций в дочерние, зависимые общества			-

II. Долгосрочные займы, векселя						
№ п/п	Наименование объекта инвестирования	Ставка	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2020г.	Сумма задолженности на 31.12.2019г.
1	Группа "ВИС" (АО)	10%	21.10.2020	10.10.2027	2 426 000	-
Итого долгосрочных займов, векселей					2 426 000	-
Итого по строке 1170					2 426 000	-

Генеральный директор

«*И.И. Мухомов*» 2021 г.



Л.В. Паршакова
(расшифровка подписи)

**Расшифровка дебиторской задолженности
формы №1 "Бухгалтерский баланс" ООО "ВИС ФИНАНС" по состоянию на 31.12.2020 г.**

						тыс. руб.
№№ п/п	Наименование видов расчетов в составе дебиторской задолженности	Период образования задолженности	Период погашения задолженности	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019	
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ДОЛГОСРОЧНАЯ						
1	Прочая дебиторская задолженность	3 квартал 2020	1 квартал 2022 - 4 квартал 2023	9 320	-	
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ КРАТКОСРОЧНАЯ						
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 квартал 2020	1 квартал 2021 - 4 квартал 2021	327	-	
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами в части выданных займов (депозитов), включая проценты, в том числе проценты по займу выданному участнику общества	4 квартал 2020	1 квартал 2021 Март 2021	47 062	-	
3	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами в части вложений в добавочный капитал	3 квартал 2020	1 квартал 2021	3 800	50	
4	Прочая дебиторская задолженность	3 квартал 2020	4 квартал 2021	5 194	-	
Итого по строке 1230				66 137	50	

Дебиторская задолженность не является просроченной, резерв по сомнительным долгам не создается.

Генеральный директор

И.В. Паршакова
2021 г.



Л.В. Паршакова
(расшифровка подписи)

Расшифровка строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"
тыс.руб.

№ п/п	Наименование статьи	Сумма на 31.12.2020г.	Сумма на 31.12.2019г.
1	Расчетные счета	60 248	18
2	Денежные эквиваленты	-	-
3	Касса	-	-
Итого по строке 1250		60 248	18

Генеральный директор

"*Л.В. Паршакова*" 2021 г.



(подпись)

Л.В. Паршакова
(расшифровка подписи)

Расшифровка строки 1410 «Заемные средства»

					тыс.руб.	
Наименование кредитора	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма займа на 31.12.2020г.	Итого	Сумма займа на 31.12.2019г.	
Биржевые облигации Выпуск № 4B02-01-00554-R-001P от 19.10.2020	20.10.2020	12.10.2027	2 500 000	2 500 000	-	
Итого по строке				2 500 000	-	

Расшифровка строки 1510 «Заемные средства»

					тыс.руб.	
Краткосрочные обязательства						
Наименование кредитора	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма займа на 31.12.2020г.	Итого	Сумма займа на 31.12.2019г.	
Купонный доход по БО-П01 (Выпуск № 4B02-01-00554-R-001P от 19.10.2020)	20.10.2020	19.01.2021	44 375	44 375	-	
Итого по строке				44 375	-	

Генеральный директор

«*Л*» *Ибра* 2021 г.



(подпись)

Л.В. Паршакова
(расшифровка подписи)



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ВИС ФИНАНС

**Общество с ограниченной ответственностью
«ВИС ФИНАНС»**

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год**

г. Гатчина

1. Информация об организации: структура, основные направления деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «ВИС ФИНАНС», сокращенное наименование ООО «ВИС ФИНАНС» (далее – Общество) создано 24.05.2019 года, ОГРН 1194704013350.

Дата введения действующего наименования: 08.07.2020 года. Прежнее наименование Общество с ограниченной ответственностью «Тридцать первая концессионная компания»

Основным видом деятельности Общества является Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению (ОКВЭД 64.99).

Юридический адрес общества: 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, город Гатчина, улица 7 Армии, дом 22А, этаж 2, помещение 28.

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей.

Обособленные подразделения в Обществе в течение отчетного периода не создавались, не ликвидировались, на конец отчетного периода 31.12.2020 г. отсутствуют.

Средняя численность работников за отчетный период составила 0,3 человек.

2. Информация о связанных сторонах

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Паршакова Людмила Васильевна, назначена на должность Решением единственного участника – Группа «ВИС» (АО) № 2020/07.08-1 от 08.07.2020 г.

В соответствии с записью в ЕГРЮЛ датой начала полномочий генерального директора определено 09.07.2020 г.

В период с 06.05.2019 по 07.07.2020 включительно обязанности единоличного исполнительного органа были возложены на управляющую организацию Общество с ограниченной ответственностью "Первая концессионная корпорация" ИНН 4705075370, в лице генерального директора Снегурова Игоря Адольфовича.

Участники Общества по состоянию на конец отчетного периода 31.12.2020:

- Группа «ВИС» (АО); ОГРН 5167746444674; ИНН 7728355650; владеет 50,5 % долей уставного капитала Общества номинальной стоимостью 15 150,00 (Пятнадцать тысяч сто пятьдесят) рублей.
- ООО "ПФ "ВИС"; ОГРН: 1037835013006; ИНН: 7816158919; владеет 49,5 % долей уставного капитала Общества номинальной стоимостью 14 850,00 (Четырнадцать тысяч восемьсот пятьдесят) рублей.

Конечным бенефициаром Общества является Снегуров И.А.

Аффилированные лица **Группа «ВИС» (АО)** – дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "ПФ "ВИС", ИНН 7816158919	93,5
2	ООО "ГЭМ", ИНН 4705061088	62,5
3	ООО "ВИС РАЗВИТИЕ", ИНН 4705072315	100
4	ООО "НИК", ИНН 4705074873	66,6
5	ООО "ВИС ЭКОЛОГИЯ", ИНН 4705074961	100
6	ООО "ПКК", ИНН 4705075370	70
7	ООО "Девятая концессионная компания", ИНН 4705075860	100
8	ООО "Одиннадцатая концессионная компания", ИНН 4705075838	100
9	ООО "Двенадцатая концессионная компания", ИНН 4705075845	100
10	ООО "НТК", ИНН 4705076655	99
11	ООО "Шестнадцатая концессионная компания", ИНН 4705076694	100
12	ООО "Семнадцатая концессионная компания", ИНН 4705076648	100
13	ООО "Восемнадцатая концессионная компания", ИНН 4705076630	100
14	ООО "КИиП", ИНН 7704459298	51
15	ООО "ВИКом", ИНН 4705079977	100
16	ООО "Двадцать первая концессионная компания" ИНН 4705080669	100
17	ООО "Двадцать вторая концессионная компания", ИНН 4705080796	100
18	ООО "Двадцать третья концессионная компания", ИНН 4705080690	100
19	ООО "Двадцать четвертая концессионная компания", ИНН 4705080700	100
20	ООО "Двадцать пятая концессионная компания", ИНН 4705081158	100
21	ООО "Двадцать шестая концессионная компания", ИНН 4705081126	100
22	ООО "Двадцать седьмая концессионная компания", ИНН 4705081133	100
23	ООО "Двадцать восьмая концессионная компания", ИНН 4705081239	100
24	ООО "Двадцать девятая концессионная компания" ИНН 4705081165	100
25	ООО "Тридцатая концессионная компания", ИНН 4705081246	100
26	ООО "ВИС ФИНАНС", ИНН 4705081944	50,5
27	ООО "РусЭкоГрупп", ИНН 4705081969	99
28	ООО "Тридцать пятая концессионная компания", ИНН 7806564527	100
29	ООО "Тридцать шестая концессионная компания", ИНН 7806564573	100

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
30	ООО "Тридцать седьмая концессионная компания", ИНН 7806564534	100
31	ООО "ТНГ", ИНН 1435348966	50
32	ООО "ОНГ", ИНН 1435348973	50
33	ООО "ВИС Капитал", ИНН 4705086068	80
34	ООО "НМХ", ИНН 4705086847	99
35	ООО "НКС", ИНН 7806577332	100
36	ООО "Сороковая концессионная компания", ИНН 7806577318	100
37	ООО "Сорок первая концессионная компания", ИНН 4705088481	100
38	ООО "Сорок вторая концессионная компания", ИНН 4705088474	100
39	ООО "Сорок третья концессионная компания", ИНН 4705088499	100
40	ООО "ВИС Строй", ИНН 7730261343	100
41	ООО "ВИС Строй", ИНН 7730261431	100

Аффилированные лица **ООО «ПФ «ВИС»** – дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "ВИС Строймаш", ИНН 7838394483	100
2	ООО "ВИС21-Энергия", ИНН 4705044830	51
3	ООО "ВИС Автоматизация", ИНН 7728693280	100
4	ООО "ВИС Сервис", ИНН 7842489152	50
5	ООО "ВИС Инфраструктура", ИНН 4705064434	100
6	ООО "КПФ", ИНН 7728345490	100
7	ООО "ТПСС", ИНН 7722371825	40
8	ООО "Седьмая концессионная компания", ИНН 4705074986	100
9	ООО "ВИС ФИНАНС", ИНН 4705081944	49,5
10	ООО "ТранСтрой", ИНН 6449072121	100

Аффилированные лица **ООО "НТК"** - дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "Четвертая концессионная компания", ИНН 7728356380	90
2	ООО "Сибирская концессионная компания", ИНН 5407956575	100
3	ООО "Десятая концессионная компания", ИНН 4705075820	74,9
4	ООО "РКК", ИНН 7727283428	75

Аффилированные лица ООО "НИК" - дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "Восьмая концессионная компания", ИНН 4705075813	100
2	ООО "Пятнадцатая концессионная компания", ИНН 4705076670	100
3	ООО "Двадцатая концессионная компания", ИНН 4705079960	100

Аффилированные лица ООО "РусЭкоГрупп" - дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "ЭкоТранс-Н", ИНН 4705081905	50
2	ООО "Тридцать восьмая концессионная компания", ИНН 7806564510	51

Аффилированные лица ООО "ВИКом" - дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "РК-Глобал", ИНН 7722485163	74

Аффилированные лица ООО "КПФ" - дочерние и зависимые общества на 31.12.2020 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО "Экология-Новосибирск", ИНН 5410772955	75

Ниже указаны остатки на 31 декабря 2020 года по операциям со связанными сторонами:

	Участник Общества	Компании под общим контролем	Ключевой управленческий персонал	Итого
Займы, выданные юридическим лицам	2 426 000	-	-	2 426 000
Дебиторская задолженность	51 425	-	-	51 425
Кредиторская задолженность	-	(1)	(4)	(5)

18

Ниже указаны остатки на 31 декабря 2019 года по операциям со связанными сторонами:

	Участник Общества	Компании под общим контролем	Ключевой управленческий персонал	Итого
Дебиторская задолженность	50	-	-	50
Кредиторская задолженность	(48)	(4)	-	(52)

Расшифровка операций со связанными сторонами ООО "ВИС ФИНАНС" по состоянию на 31.12.2020

№	Связанная сторона	Вид отношений	Сальдо на начало периода				Сальдо на конец периода	
			В пользу ООО "ВИС ФИНАНС"	В пользу связанной стороны	Поступле- ние	Выбытие	В пользу ООО "ВИС ФИНАНС"	В пользу связанной стороны
1	ООО «ПФ «ВИС»	аренда офисов	-	(48)	127	(79)	-	-
		прочее	-	-	-	-	-	-
2	Группа "ВИС" (АО)	консалтинг и прочие информационн ые услуги	-	-	606	(607)	-	(1)
		займы выданные, начисленные проценты	-	-	2 473 062	-	2 473 062	-
		прочее	50	-	6 000	(2 250)	3 800	-
3	ООО "ПКК"	консалтинг и прочие информационн ые услуги	-	(4)	7	(3)	-	-
		прочее	-	-	-	(6)	-	-

Сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала за 2020 год составила 4 тыс. руб.

Справочно: в 2019 год вознаграждение управляющей компании составило 3 тыс. руб.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерной программы «1С: Бухгалтерия предприятия».

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 годов у Компании не было активов и обязательств в иностранной валюте.

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

В связи с возникновением в организации в 2020 году новых фактов хозяйственной деятельности приказом №1/1/ФИН от 01.10.2020 в учетную политику внесены дополнения следующего содержания:

1. Раздел «Учет кредитов и займов» дополнен абзацем следующего содержания:

Облигационные займы

Заемные средства в виде облигационных займов в зависимости от срока обращения облигаций учитываются как:

- краткосрочные (срок обращения облигации составляет не более 12 месяцев);
- долгосрочные займы (срок обращения облигации составляет более 12 месяцев).

Облигационные займы, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Если облигации размещаются по цене, превышающей их номинальную стоимость, то полученная сумма в размере их номинальной стоимости, подлежащая возврату держателям облигаций, и премия по облигациям (сумму превышения цены размещения над номинальной стоимостью) учитываются в составе кредиторской задолженности обособленно на счете 66 (67).

Если облигации размещаются по цене ниже их номинальной стоимости, то кредиторская задолженность отражается в размере фактически полученных денежных средств. Сумма дисконта по облигациям в дальнейшем включается в расходы по обычным видам деятельности равномерно в течение срока размещения облигаций.

Начисленные проценты (купон) по облигациям отражаются равномерно в течение предусмотренного срока обращения, включаются в состав расходов от обычных видов деятельности и учитываются обособленно на счете 66 (67).

Дополнительные затраты, связанные с выпуском и размещением облигаций:

- расходы на организацию выпуска;
- расходы на регистрацию выпуска;
- расходы на рейтинговые процедуры;

учитываются в составе дебиторской задолженности и относятся на расходы по обычным видам деятельности равномерно в течение срока размещения облигаций.

Дополнительные затраты, связанные с обслуживанием облигационного займа:

- расходы на услуги депозитария;
- расходы на раскрытие информации;

учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде, в котором они были произведены.

2. Раздел «Учет доходов и расходов» изложен в следующей редакции:

Доходы

Доходы Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходом от обычных видов деятельности, признается доход, если его величина составляет 5% и более от общей суммы доходов Обществ за отчетный период.

К доходам Общества от обычных видов деятельности, в частности, относятся доходы по финансовой деятельности.

Общество осуществляет следующие виды финансовой деятельности:

- осуществление выпуска ценных бумаг в установленном законом порядке;
- предоставление займов другим организациям;
- инвестиции в ценные бумаги, уставные капиталы других организаций;
- посредническая и коммерческая деятельность по ценным бумагам;
- маркетинг рынка ценных бумаг и инвестиций;
- консультационные услуги в области операций с ценными бумагами и инвестиций;
- иные финансовые операции и услуги.

Доходами от финансовой деятельности являются:

- выручка в виде процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств организациям в рамках осуществления деятельности по эмиссии ценных бумаг;
- выручка от посреднической и коммерческой деятельности по ценным бумагам;
- выручка от консультационных услуг в области операций с ценными бумагами и инвестиций;
- выручка от прочих финансовых операций и услуг.

Доходы от обычных видов деятельности отражаются на бухгалтерском счете 90.01 «Выручка».

Выручка от реализации иного имущества и по прочим хозяйственным операциям, не относящимся к обычным видам деятельности для Общества (реализация материалов, основных средств, краткосрочная аренда имущества, иные случаи реализации товаров, работ, услуг, носящие разовый характер и т.п.) отражается на бухгалтерском счете 91 «Прочие доходы и расходы», по дебету которого списываются и расходы по указанным хозяйственным операциям.

Расходы

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

К расходам Общества от обычных видов деятельности, в частности, относятся расходы, связанные с получением доходов от финансовой деятельности.

Другие расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, подлежат отнесению в состав прочих расходов.

Учет расходов от финансовой деятельности ведется с применением счета 20 «Основное производство».

4. Показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2020 г.

Показатели формы бухгалтерской (финансовой) отчетности расшифрованы в пояснениях (расшифровках).

Денежные средства и денежные эквиваленты

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Текущие счета в банках	56 348	18
Депозиты в банках	3 900	-
Итого денежные средства и их эквиваленты	60 248	18

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (Отчет о движении денежных средств)

Отчет о движении денежных средств составляется прямым методом, в Отчете отражаются данные о фактическом поступлении и расходовании денег организации за отчетный год.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец 2020 г. входят:

- деньги на расчетных счетах в банках
- краткосрочные депозиты со сроком размещения до 1 мес.

В отчете о движении денежных средств представляются данные, прямо вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета (за исключением депозитных вкладов)) и денежных эквивалентов.

Для того, чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения. В отчете о движении денежных средств средний курс при перечислении иностранной валюты не используется. Пересчет иностранной валюты в рубли производится по официальному курсу Центрального банка РФ на день поступления/выбытия.

Кредиторская задолженность и прочие обязательства

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Расчеты по налогам и сборам	440	-
Расчеты с подотчетными лицами	4	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6	52
Итого кредиторская задолженность и прочие обязательства	450	52

Выручка

	2020 год	24.05.2019 – 31.12.2019 года
Процентные доходы по займам выданным	47 062	-
Итого	47 062	

Себестоимость

	2020 год	24.05.2019 – 31.12.2019 года
Процентные расходы по выпущенным облигациям	(44 375)	-
Прочее	(929)	
Итого	(45 304)	-

Управленческие расходы

	2020 год	24.05.2019 – 31.12.2019 года
Материальные затраты	2	-
Расходы на оплату труда	4	-
Отчисления на социальные нужды	1	-
Прочее, в том числе:	160	43
аренда офисов	79	40
юридические услуги	53	
консалтинг и прочие информационные услуги	18	3
Итого	167	43

Налог на прибыль

	2020 год	24.05.2019 – 31.12.2019 года
Текущий налог на прибыль, в том числе:	(438)	-
постоянные разницы	(54)	-
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(11)	11
убытки прошлых лет	(11)	11
	(449)	11

События после отчетной даты:

19.01.2021 произведена выплата купонного дохода по Биржевым облигациям с обеспечением бездокументарным процентным неконвертируемым с централизованным учетом прав серии БО-П01 за 1 (первый) купонный период:

- дата начала 1 (первого) купонного периода – 20.10.2020;
- дата окончания 1 (первого) купонного периода – 19.01.2021.

Общий размер купонного дохода составил 56 100 тыс. руб.

Обязательство эмитента по выплате купонного дохода в первый купонный период исполнено в полном объеме в установленный срок, других событий, влияющих на отчетность, не было.

Условные обязательства:

Исполнение обязательств по облигациям выпуска серии БО-П01 обеспечивается поручительством Группы «ВИС» (АО) в соответствии с условиями Программы Биржевых облигаций № 4-00554-R-001P-02E от 08.09.2020г. и оферты, включенной в Решение о выпуске облигаций от 08.09.2020 года, в объеме номинальной стоимости облигаций и совокупной суммы купонных выплат за период их действия.

На конец отчетного периода компания не имеет неразрешенных судебных разбирательств. Не выступает истцом и ответчиком в судебных спорах.

Важная информация

В октябре 2020 года Общество разместило бездокументарные процентные неконвертируемые биржевые облигации с обеспечением серии БО-П01 на сумму 2 500 000 тыс. рублей номинальной стоимостью 1000 рублей каждая в количестве 2 500 000 штук путем открытой подписки. Срок обращения ценных бумаг составляет 2 548 дней (до октября 2027 года), ставка 1-12 купонов – 9% годовых, ставка 13-28 купонов определяется уполномоченным органом эмитента. Исполнение обязательств по облигациям настоящего выпуска обеспечено поручительством участника Компании «Группа ВИС» (АО).

На дату составления настоящей финансовой отчетности текущий анализ подтверждает возможность продолжить непрерывное функционирование компании в обозримом будущем.

5. Состав финансовой отчетности по состоянию на 31.12.2020.

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Отчет об изменении капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
6. Пояснение № 1. Расшифровка строк 1170 Бухгалтерского баланса: Долгосрочные финансовые вложения
7. Пояснение № 2. Расшифровка строки 1230 Бухгалтерского баланса: Дебиторская задолженность

8. Пояснение № 3. Расшифровка строки 1250 Бухгалтерского баланса:
Денежные средства и денежные эквиваленты
9. Пояснение № 4. Расшифровка строк 1410, 1510 Бухгалтерского баланса:
Заемные средства

Генеральный директор



Л.В. Паршакова