

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА (ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ)

***Общество с ограниченной ответственностью "РСГ -
Финанс"***

Код эмитента: 36399-R

за 3 квартал 2020 г.

Адрес эмитента: 117452 Российская Федерация, г. Москва, Балаклавский проспект,
дом 28, строение А, эт 3, ком.4

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

Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью "РСГ - Финанс"

Дата: 12 ноября 2020 г.

М.Л.Вязовская
подпись

Генеральный директор Общества с ограниченной
ответственностью «РСГ-Бизнес Сервис»- организации,
выполняющей функции главного бухгалтера эмитента
Сведения о договоре, по которому переданы полномочия по
ведению бухгалтерского учета эмитента:
Договор № №БС-19У, от 01.11.2019, по 31.10.2021

Дата: 12 ноября 2020 г.

С.В. Киселев
подпись
М.П.

Контактное лицо: **Вязовская Марина Леонидовна, Генеральный директор**

Телефон: +7 (495) 755-80-81*5055

Факс: +7 (495) 755-80-81

Адрес электронной почты: **m.viazovskaia@kortros.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: **www.rsg-finans.ru/asr/**,
http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121

Оглавление

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

1.1.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.2.

Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

1.3.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.4.

Сведения о консультантах эмитента

1.5.

Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Основные виды экономической деятельности эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.

Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

3.2.6.

Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

3.3.

Планы будущей деятельности эмитента

3.4.

Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5.

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

3.6.

Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.2.

Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.

Финансовые вложения эмитента

4.4.

Нематериальные активы эмитента

4.5.

Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

4.6.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

4.7.

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

4.8.

Конкуренты эмитента

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1.

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

5.3.

Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

5.4.

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

5.5.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.6.

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

5.7.

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

5.8.

Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

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

6.3.

Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

6.5.

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

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

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

7.1.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Консолидированная финансовая отчетность эмитента

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

7.6.

Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

7.7.

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

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

8.1.

Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1.

Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

8.1.3.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

8.1.4.

Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

8.1.6.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

8.3.

Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1.

Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

8.4.1.

Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

8.4.2.

Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

8.5.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

8.6.

Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

8.7.

Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.8.

Иные сведения

8.9.

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

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Биржевые облигации эмитента допущены к организованным торгам на бирже с представлением бирже проспекта биржевых облигаций для такого допуска

Настоящий отчет эмитента (ежеквартальный отчет) содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента (ежеквартальном отчете).

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в пункте 1.4. Приложения 3 к Положению Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались

1.5. Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

ФИО: *Киселев Станислав Владиславович*

Год рождения: *1975*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ООО "РСГ-Бизнес Сервис"*

Должность: *Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью "РСГ-Бизнес Сервис" - организации, выполняющей функции главного бухгалтера эмитента*

ФИО: *Вязовская Марина Леонидовна*

Год рождения: *1978*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ООО "РСГ-Финанс"*

Должность: *Генеральный директор*

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: *РСБУ*

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: *тыс. руб./чел.*

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Производительность труда	712 223	1 488 148

Отношение размера задолженности к собственному капиталу	4.18	2.9
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0.74	68
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	-227.9	-119.38
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Показатели на основании консолидированной финансовой отчетности

Дата составления:

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **МСФО**

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 30.06.2020 г.
Производительность труда	36 323	21 220
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	2.43	2.39
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0.53	0.52
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	22.58	13.08
Уровень просроченной задолженности, %	0.84	0.76

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

Показатели (в т.ч. производительности труда и Степень покрытия долгов текущими доходами) не являются информативным, т.к. Эмитент не работает в области материального производства и основным источником дохода являются "Проценты к уплате".

Уровень просроченной задолженности по МСФО за 6м 2020 : коэффициент считается как = (Краткосрочная задолженность - Денежные средства и их эквиваленты) / (Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений). Показатель за полугодие искажен, т.к. прибыль учтена только за 6м, а не за год.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 30.09.2020 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	9 535 998

в том числе:	0
кредиты	
займы, за исключением облигационных	786 008
облигационные займы	3 410 098
Краткосрочные заемные средства	3 000 000
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	
облигационные займы	3 000 000
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	5 391
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	5 254
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	114
из нее просроченная	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1
из нее просроченная	0
Расчеты с прочими кредиторами и дебиторами	22
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Бизнес Сервис"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "РСГ-Бизнес Сервис"***

Место нахождения: ***123290, г. Москва, Шмитовский проезд, д. 39, к. 2, ЭТ 1 ПОМ XVIII КАБ 2-8***

ИНН: ***7709772056***

ОГРН: ***1077764215440***

Сумма задолженности: ***5 177***

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: *0%*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *0%*

2.3.2. Кредитная история эмитента

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

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигационный заем, Биржевые облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01 (идентификационный номер 4B02-01-36399-R от 22.10.2013 г.), дата размещения 26.11.2013 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	2460334 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	12
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12,36
Количество процентных (купонных) периодов	24
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	11.11.2025
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Облигационный заем, Биржевые облигации процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02 (идентификационный номер 4B02-02-36399-R от 22.10.2013 г.), дата размещения 22.09.2015 г., дата погашения 18.09.2018	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату	0 RUR X 1000

окончания отчетного квартала, RUR	
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	15
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	18.09.2018
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	18.09.2018
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Обязательство погашено в полном объеме

Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Облигационный займ, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-10 (идентификационный номер 4B02-10-36399-R от 17.02.2016 г.), дата размещения 24.06.2016 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	1000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	1000000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	5
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	14,5
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	18.06.2021
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. Биржевые облигации, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06 (идентификационный номер 4B02-06-36399-R от 17.02.2016 г.), дата размещения 25.08.2016 г., дата погашения 22.08.2019	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора	Приобретатели ценных бумаг выпуска,

(займодавца)	
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	11,75
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	22.08.2019
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	22.08.2019
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Обязательство погашено в полном объеме.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
5. Биржевые облигации, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-07 (идентификационный номер 4B02-07-36399-R от 17.02.2016 г.), дата размещения 07.04.2017 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	2488056 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	5
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12,6
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.04.2022
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства
6. Биржевые облигации, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03 (идентификационный

номер 4B02-03-36399-R от 22.10.2013 г.), дата размещения 15.09.2017 г., дата погашения 11.09.2020	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	5000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	13,25
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	11.09.2020
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Обязательство погашено в полном объеме

Вид и идентификационные признаки обязательства	
7. Биржевые облигации, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 (идентификационный номер 4B02-04-36399-R от 17.02.2016 г.), дата размещения 21.12.2017 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	2000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	2000000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	11
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	17.12.2020
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
8. Биржевые облигации, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-09 (идентификационный номер 4B02-09-36399-R от 17.02.2016 г.), дата размещения 15.08.2019 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	2000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	2000000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	5
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.08.2024
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
9. Биржевые облигации, Биржевые облигации, процентные документарные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-11 (идентификационный номер 4B02-11-36399-R от 17.02.2016 г.), дата размещения 15.08.2019 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	1500000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	1500000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	11.08.2022
Фактический срок (дата) погашения	действующий

кредита (займа)	
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Финанс"**

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **29.07.2010**

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

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **29.07.2010**

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1107746601632**

Дата государственной регистрации: **29.07.2010**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

117452 Российская Федерация, Москва, Балаклавский проспект, дом 28, строение А, эт 3, ком.4

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

117452 Российская Федерация, Москва, Балаклавский проспект, дом 28, строение А, эт 3, ком.4

Телефон: +7 (495) 755-80-81*5057

Факс: +7 (495) 755-80-81

Адрес электронной почты: m.viazovskaia@kortros.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>

Эмитент не имеет специального подразделения по работе с акционерами и инвесторами эмитента

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7709858440

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
64.9

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид хозяйственной деятельности: *Финансовое посредничество*

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	1 424 446	1 488 148
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

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

Основной хозяйственной деятельностью Эмитента является финансовое посредничество. Выручка формируется как полученные проценты от выданных займов. Поэтому объем выручки меняется, если Эмитент привлекает облигационный заем и выдает привлеченные средства под проценты материнской компании.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Сырье и материалы, %		
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %		
Работы и услуги по привлечению кредитных средств, выполненные сторонними организациями, %		
Проценты по займам, %	99	100
Энергия, %		
Затраты на оплату труда, %		
Каналы связи %		
Арендная плата, %		
Отчисления на социальные нужды, %		
Бухгалтерское обслуживание		
Командировочные и представительские расходы %		
Прочие затраты, %	1	0
списание НДС на расходы, %		
услуги управления, %		
обязательные страховые платежи, %		
Агентские договора %		
Консультационно-информационные услуги		
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости		

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 9 мес. 2020 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

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

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых. Эмитент не имеет подконтрольных организаций, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

На 30.09.2020 г.

Основные средства отсутствуют

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

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

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

Эмитент не имеет планов по приобретению основных средств

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	6.13	4.05
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0.06	0.09
Рентабельность активов, %	0.39	0.38
Рентабельность собственного капитала, %	2.04	1.5
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Показатели на основании консолидированной финансовой отчетности

Дата составления:

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **МСФО**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	На 31.12.18 г.	На 31.12.19 г.
Норма чистой прибыли, %	10.33	9.63
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0.13	0.12
Рентабельность активов, %	1.39	1.17
Рентабельность собственного капитала, %	11.71	12.55
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату		
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %		

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Прибыль эмитента формируется как разница между процентам полученными и процентами уплаченными по займам и кредита, т.к. основной вид деятельности Эмитента - финансовое посредничество.

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

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

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	2 340 481	2 428 302
Коэффициент текущей ликвидности	1.43	1.71
Коэффициент быстрой ликвидности	1.43	1.71

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета): **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Нет**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

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

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

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 30.09.2020 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: *Договор займа № 43/17 от 22.12.2017 г.*

Размер вложения в денежном выражении: **2 000 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
На непогашенную сумму займа будут начисляться проценты со дня, следующего за днем предоставления такой суммы займа до дня полного погашения суммы такого займа включительно, в соответствии с условиями договора. Проценты по ставке 11,05 % годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.

Дополнительная информация:

Фактический размер займа - 2 000 000 000 рублей

Объект финансового вложения: *Договор займа Б/Н от 29.06.2011*

Размер вложения в денежном выражении: **1 049 299**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
На непогашенную сумму займа будут начисляться проценты со дня, следующего за днем предоставления такой суммы займа до дня полного погашения суммы такого займа включительно, в соответствии с условиями договора. Проценты по ставке 11,6 % годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.

Дополнительная информация:

Объект финансового вложения: *Договор займа 21/19 от 15.08.2019*

Размер вложения в денежном выражении: **2 000 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
Проценты по 12,1% годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.

Дополнительная информация:

Исходная сумма по договору 2 000 000 тыс.рублей

Объект финансового вложения: *Договор займа №8/17 от 10.04.2017*

Размер вложения в денежном выражении: **2 488 056**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
Проценты по 12,1% годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.

Дополнительная информация:

Исходная сумма по договору 3 000 000 тыс.рублей

Объект финансового вложения: **Договор займа №22/19 от 15.08.2019**

Размер вложения в денежном выражении: **1 500 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **Проценты по 12,1% годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.**

Дополнительная информация:

Исходная сумма по договору 1 500 000 тыс.рублей

Объект финансового вложения: **Договор займа №65 от 25.11.2016**

Размер вложения в денежном выражении: **1 074 715**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **Проценты по 11,6% годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.**

Дополнительная информация:

Объект финансового вложения: **Договор передачи долга от 31.10.2017(Договор займа 25 от 27.06.2016)**

Размер вложения в денежном выражении: **1 000 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **Проценты по 14,65% годовых. При этом под годом понимается 365 дней, независимо от фактического количества дней в году.**

Дополнительная информация:

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

РСБУ

4.4. Нематериальные активы эмитента

На 30.09.2020 г.

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Киселев Станислав Владиславович*

Год рождения: *1975*

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2014	н.вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Финанс"	Член Совета Директоров
07.2014	н.вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Бизнес Сервис"	Генеральный директор
10.2015	н.вр.	Общество с ограниченной ответственностью "КОРТРОС"	Генеральный директор (Совместительство)
10.2016	11.2017	Общество с ограниченной ответственностью "Дирекция по проектированию и строительству"	Генеральный директор (Совместительство)
10.2016	11.2017	Общество с ограниченной ответственностью "Единая служба заказчика"	Генеральный директор (Совместительство)
10.2016	11.2017	Общество с ограниченной ответственностью "Объединенная служба заказчика"	Общество с ограниченной ответственностью "Объединенная служба заказчика" (Совместительство)
09.2018	н.вр.	Общество с ограниченной ответственностью "Промсоюз"	Генеральный директор (Совместительство)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Павлусь Вадим Иванович**

Год рождения: **1975**

Образование:

Киевский национальный экономический университет (1997г.). Финансы и кредит. Магистр делового администрирования

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.05.2016	29.12.2017	ОАО «АФК «Система»	Исполнительный вице-президент инвестиционного портфеля
22.05.2018	11.08.2019	ООО «Уэйнбридж Девелопмент»	Директор по привлечению инвестиций в Администрации
05.09.2019	н.в.	ООО «РСГ-Бизнес Сервис»	Директор департамента финансов

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Сергеев Александр Александрович**

Год рождения: **1979**

Образование:

Высшее. Уральская государственная юридическая академия; Catholic University of Nijmegen (сейчас Radboud University of Nimegen)

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2009	08.2015	Общество с ограниченной ответственностью "Компания корпоративного управления "Концерн "Тракторные заводы"	Главный юрист, Руководитель департамента корпоративного управления
08.2015	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Бизнес Сервис"	Директор Департамента по правовым вопросам
08.2015	н. вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Финанс"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Вязовская Марина Леонидовна**

Год рождения: **1978**

Образование:

Высшее. Московский государственный университет им. М.В.Ломоносова

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2017	04.2020	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Бизнес Сервис"	Главный специалист Отдела по корпоративному финансированию Управления по корпоративным финансам Департамента финансов (Совместительство)
02.2017	04.2020	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Финанс"	Генеральный директор
11.2015	07.2020	Общество с ограниченной	Член совета директоров

		ответственностью "РСГ - Финанс"	
--	--	---------------------------------	--

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: ***Вязовская Марина Леонидовна***

Год рождения: ***1978***

Образование:

Высшее. Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2001	01.2017	ПАО "Райффайзенбанк"	Старший менеджер по работе с корпоративными клиентами

01.2017	04.2020	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Бизнес Сервис"	Руководитель отдела по корпоративному финансированию Управления по корпоративным финансам Департамента финансов
04.2020	н.вр	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Финанс"	Генеральный директор
04.2020	н.вр.	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Бизнес Сервис"	Руководитель отдела по корпоративному финансированию Управления по корпоративным финансам Департамента финансов (Совместительство)
07.2020	н.вр	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - Финанс"	Член совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

Соглашения с членами Совета директоров Эмитента относительно размера указанных вознаграждений не заключались Эмитентом. Уполномоченными органами управления Эмитента решения относительно размера указанных вознаграждений не принимались.

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2020, 9 мес.
Совет директоров	0

Соглашения с членами Совета директоров Эмитента относительно расходов, подлежащих компенсации, не заключались Эмитентом. Уполномоченными органами управления Эмитента решения относительно размера расходов, подлежащих компенсации, не принимались.

Органы управления, за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента, отсутствуют. Данные о размере вознаграждения единоличного исполнительного органа управления Эмитента не раскрываются в связи с осуществлением указанных функций физическим лицом.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

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

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

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

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников)

эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	2 598
Выплаты социального характера работников за отчетный период	861

Изменения численности сотрудников за раскрываемый период не является для Эмитента существенным. Сотрудников, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, нет. Профсоюзный орган не сформирован.

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента, а также не предоставляет и не предусматривает возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента, а также не заключал соглашения со своими сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: **1**

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

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

1.

Полное фирменное наименование: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж 16 оф. 104

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **100%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

1.1.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Комплексное развитие территорий, реновации, освоение "**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "КОРТРОС"**

Место нахождения

109028 Российская Федерация, Москва, 123290, город Москва, Шмитовский проезд, дом 39 корпус 2, эт/пом/каб 1/XVIII/2-14

ИНН: 7703400608

ОГРН: 1157746987903

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

Участие в юридическом лице, являющемся участником Эмитента

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

Вид контроля: **прямой контроль**

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

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности:

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

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

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

В течение последнего завершеного финансового года и всего текущего года общество состояло из одного акционера (участника), в связи с чем, списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) не составлялись, поскольку все решения принимались единственным акционером (участником) единолично

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 275
в том числе просроченная	0
Расчеты по налогам и сборам	3 213
в том числе просроченная	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	143
в том числе просроченная	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 763 363
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	1 767 994
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **Chloen Holdings Limited**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: **6018, Ларнака, Кипр, Афентрикас 4, Афентрика Корт, офис 2**

Не является резидентом РФ

Сумма дебиторской задолженности: **456 280**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Размер дебиторской задолженности составляет 456 280 392 рублей, из них 0 рублей - просроченная. В случае неуплаты Заемщиком займа/любой его части или Процентов, начисленных на такой займ/любую его часть, по истечении срока погашения такого займа/его части, на всю непогашенную в такой срок сумму Займа/его части будут начисляться дополнительные проценты в размере 0,1% годовых за каждый день просрочки

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **0%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Регион Строй Инвест"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Регион Строй Инвест"**

Место нахождения: **390013, г.Рязань, проезд Завражнова, д.5, лит.А, офис 102А**

ИНН: **5001042482**

ОГРН: **1035000715177**

Сумма дебиторской задолженности: **809 855**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Размер дебиторской задолженности составляет 809 854 740 рублей, из них 0 рублей - просроченная. Заемщик обязуется уплатить Займодавцу проценты на сумму займа в размере, и в срок, определенные в договоре, годовых, при этом под годом понимается количество календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно). В случае невозврата суммы

займа, а также предусмотренных процентов в обозначенный срок, Заемщик уплачивает пени в разме 0,01% от суммы долга за каждый день просрочки.

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: *0%*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *0%*

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ЭлитКомплекс"*

Место нахождения: *117452, город Москва, Балаклавский проспект, дом 28стр. а, эт 1 ком 36*

ИНН: *7715527373*

ОГРН: *1047796486825*

Сумма дебиторской задолженности: *309 101*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Размер дебиторской задолженности составляет 309 101 358 рублей, из них 0 рублей - просроченная. Заемщик обязуется уплатить Займодавцу проценты на сумму займа в размере, и в срок, определенные в договоре, годовых, при этом под годом понимается количество календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно). В случае невозврата суммы займа, а также предусмотренных процентов в обозначенный срок, Заемщик уплачивает пени в разме 0,01% от суммы долга за каждый день просрочки.

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: *Да*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: *0%*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *0%*

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

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Информация приводится в приложении №1 к настоящему ежеквартальному отчету

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность (Формы 1,2) за 9 месяцев 2020 г.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность:

Эмитент не осуществлял регистрации проспекта ценных бумаг, а также представления проспекта ценных бумаг бирже для допуска бумаг к организованным торгам. Основания, в соответствии с которыми эмитент осуществляет раскрытие ежеквартальных отчетов, указаны

во введении к ежеквартальному отчету

Эмитент имеет обязанность составлять промежуточную консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами

2020, 6 мес.

Отчетный период

Год: **2020**

Квартал: **II**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена консолидированная финансовая отчетность, раскрываемая в настоящем пункте отчета эмитента (ежеквартального отчета)

МСФО

Информация приводится в приложении №2 к настоящему ежеквартальному отчету

Состав отчетности, прилагаемой к настоящему ежеквартальному отчету:

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было

Дополнительная информация:

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **2 275 914 904.91**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **RSG International Ltd**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж 16 оф. 104

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **100**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

Величина уставного капитала соответствует учредительным документам

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала эмитента за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, не было

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчётном квартале не происходили

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчётном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Сделки, отвечающие критериям, указанным в пункте 8.1.5. Приложения 3 к Положению Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг", в отчётном периоде Эмитентом не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за последний завершённый отчётный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала указываются

Объект присвоения рейтинга: **эмитент**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Никольямская, дом 13, стр. 2**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

Применяемые рейтинговые методологии: методология присвоения рейтингов кредитоспособности финансовых компаний https://raexpert.ru/ratings/credits_fin/method

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчётного квартала: **ruBB-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
28.07.2017	ruBBB-
27.07.2018	ruBB-
25.07.2019	Отзыв кредитного рейтинга эмитента произведен в связи с окончанием срока действия

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **22.10.2013**

Регистрационный номер: **4B02-01-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, дом 13, стр. 2**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

методология присвоения рейтингов надежности долговых инструментов
http://raexpert.ru/ratings/debt_inst/method/

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruBB-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
02.08.2017	ruBBB-
01.08.2018	ruBB-
25.07.2019	Отзыв кредитного рейтинга долгового инструмента произведен в связи с окончанием срока действия рейтинга и отказом эмитента от актуализации

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-06-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Эксперт РА"*

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, дом 13, стр. 2**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

методология присвоения рейтингов надежности долговых инструментов
http://raexpert.ru/ratings/debt_inst/method/

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruBB-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
02.08.2017	ruBBB-
01.08.2018	ruBB-
25.07.2019	Отзыв кредитного рейтинга долгового инструмента произведен в связи с окончанием срока действия рейтинга и отказом эмитента от актуализации

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

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

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-10-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Никольямская, дом 13, стр. 2**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

методология присвоения рейтингов надежности долговых инструментов
http://raexpert.ru/ratings/debt_inst/method/

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruBB-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
02.08.2017	ruBBB-
01.08.2018	ruBB-
25.07.2019	Отзыв кредитного рейтинга долгового инструмента произведен в связи с окончанием срока действия рейтинга и отказом эмитента от актуализации

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

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

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-07-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **109240, г. Москва, ул. Николоямская, дом 13, стр. 2**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

методология присвоения рейтингов надежности долговых инструментов

http://raexpert.ru/ratings/debt_inst/method/

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruBB-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
02.08.2017	ruBBB-
01.08.2018	ruBB-
25.07.2019	Отзыв кредитного рейтинга долгового инструмента произведен в связи с окончанием срока действия рейтинга и отказом эмитента от актуализации

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

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

Дата государственной регистрации выпуска: **22.10.2013**

Регистрационный номер: **4B02-01-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА АО**

Место нахождения: **Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д. 75**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BBB-(RU)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
29.09.2017	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)

24.09.2019	BBB-(RU)
21.09.2020	BBB-(RU)

Прогноз "Позитивный"

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-06-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА АО**

Место нахождения: **Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д. 75**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BBB-(RU)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
29.09.2017	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
23.08.2019	Отозван в связи с полным погашением выпуска

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-10-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА АО**

Место нахождения: **Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д. 75**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BBB-(RU)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
29.09.2017	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)
21.09.2020	BBB-(RU)

Прогноз "Позитивный"

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

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

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-07-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА АО**

Место нахождения: **Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д.75**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчётного квартала: **BBB-(RU)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
29.09.2017	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)
21.09.2020	BBB-(RU)

Прогноз "Позитивный"

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

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

Дата государственной регистрации выпуска: **22.10.2013**

Регистрационный номер: **4B02-03-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКРА АО*

Место нахождения: *Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д.75*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *Рейтинг отозван в связи с полным погашением выпуска.*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
29.09.2017	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)
15.09.2020	Рейтинг отозван в связи с полным погашением выпуска.

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: *17.02.2016*

Регистрационный номер: *4B02-04-36399-R*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКРА АО*

Место нахождения: *Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д.75*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *BBB-(RU)*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
24.01.2018	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)

21.09.2020	BBB-(RU)
------------	----------

Прогноз "Позитивный"

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-09-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА АО**

Место нахождения: *Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д.75*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BBB-(RU)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
24.01.2018	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)
21.09.2020	BBB-(RU)

Прогноз "Позитивный"

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **17.02.2016**

Регистрационный номер: **4B02-11-36399-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА АО**

Место нахождения: *Россия, Москва, 115035, Садовническая набережная, д.75*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/ratings/emissions>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BBB-(RU)**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
24.01.2018	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)
21.09.2020	BBB-(RU)

Прогноз "Позитивный"

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **01**

неконвертируемые процентные с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможность досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещенные по открытой подписке

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-01-36399-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **16.12.2010**

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Количество ценных бумаг выпуска: **3 000 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **18.06.2014**

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: **Исполнение обязательств по ценным бумагам**

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **02**

неконвертируемые процентные с обязательным централизованным хранением серии 02 с возможность досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещенные по открытой подписке

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36399-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **19.06.2012**

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Количество ценных бумаг выпуска: **2 500 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **2 500 000 000**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **13.10.2015**

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *Исполнение обязательств по ценным бумагам*

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-02**

Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-02 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента

Идентификационный номер выпуска: **4B02-02-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.10.2013**

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Количество ценных бумаг выпуска: **3 000 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **18.09.2018**

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *Исполнение обязательств по ценным бумагам*

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-06**

Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-06 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента

Идентификационный номер выпуска: **4B02-06-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Количество ценных бумаг выпуска: **3 000 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **22.08.2019**

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *Исполнение обязательств по ценным бумагам*

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-03**

Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-03 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента

Идентификационный номер выпуска: **4B02-03-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.10.2013**

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Количество ценных бумаг выпуска: **5 000 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **5 000 000 000**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **11.09.2020**

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: **Исполнение обязательств по ценным бумагам**

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-01**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-01 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-01-36399-R**

Дата государственной регистрации: **22.10.2013**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **3 000 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **3 000 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **24**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **11.11.2025**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр 16 оф. 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **3 000 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **3 000 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей и размер совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) штук Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-04**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-04-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **2 000 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **2 000 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **6**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **17.12.2020**

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **2 000 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **2 000 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей и размер совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) штук Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-05**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-05 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-05-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **2 500 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **2 500 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **размещение не началось**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **6**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **2 500 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным

(предоставляемым) обеспечением: **2 500 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей и размер совокупного купонного дохода по 2 500 000 (Двум миллионам пятистам тысячам) штук Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-07**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-07 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-07-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **3 000 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **3 000 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **15.09.2017**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **10**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **01.04.2022**

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,**

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **3 000 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным

(предоставляемым) обеспечением: **3 000 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей и размер совокупного купонного дохода по 3 000 000 (Трем миллионам) штук Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-08**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-08 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-08-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **2 500 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **2 500 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **размещение не началось**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **20**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **2 500 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **2 500 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 2 500 000 000 (Два миллиарда пятьсот миллионов) рублей и размер совокупного купонного дохода по 2 500 000 (Двум миллионам пятистам тысячам) штук Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-09**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-09 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-09-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **2 000 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **2 000 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **10**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **08.08.2024**

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **2 000 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **2 000 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей и размер совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) штукам Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-10**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-10 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-10-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **1 000 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **1 000 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **10**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **18.06.2021**

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **1 000 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **1 000 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о

предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составляет общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 1 000 000 000 (Одного миллиарда) рублей и размер совокупного купонного дохода по 1 000 000 (Одному миллиону) штук Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-11**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Процентные неконвертируемые с обязательным централизованным хранением серии БО-11 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4B02-11-36399-R**

Дата государственной регистрации: **17.02.2016**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **1 500 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **1 500 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **6**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **11.08.2022**

Указывается точно: **Нет**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.rsg-finans.ru/asr/,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **"РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД." (RSG International Ltd.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **1 500 000 000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **1 500 000 000**

Адреса страницы в сети Интернет не имеет

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Размер предоставляемого обеспечения по Облигациям выпуска составит общую номинальную стоимость выпуска Облигаций - 1 500 000 000 (Одного миллиарда пятисот миллионов) рублей и размер совокупного купонного дохода по 1 500 000 (Одному миллиону пятистам тысячам) штукам Облигаций, определенного в порядке, установленном Решением о выпуске ценных бумаг (Облигаций) и Проспектом ценных бумаг (Облигаций)

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Государственный регистрационный номер выпуска (идентификационный номер выпуска)	Дата государственной регистрации (дата присвоения идентификационного номера)
4B02-01-36399-R	22.10.2013
4B02-02-36399-R	22.10.2013
4B02-03-36399-R	22.10.2013
4B02-04-36399-R	17.02.2016
4B02-05-36399-R	17.02.2016
4B02-06-36399-R	17.02.2016
4B02-07-36399-R	17.02.2016
4B02-08-36399-R	17.02.2016
4B02-09-36399-R	17.02.2016
4B02-10-36399-R	17.02.2016
4B02-11-36399-R	17.02.2016

Лицо, предоставившее банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением обязано раскрывать информацию в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета), сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности: **Нет**

Лицо, предоставившее банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, добровольно принимает на себя обязательство раскрывать информацию в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета), сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности: **Нет**

По лицу, предоставившему банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, в приложении к ежеквартальному отчету дополнительно раскрываются сведения в объеме, предусмотренном разделами I – VIII настоящего приложения: **Да**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД. (RSG International Ltd.)**

Место нахождения

6018 Кипр, Ларнака, 16, Спиру Киприану авеню, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **поручительство**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **12500000 RUR x 1000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением:

Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Биржевых облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Биржевым облигациям.

Факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Биржевым облигациям считается установленным в следующих случаях:

- 1) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов от номинальной стоимости Биржевых облигаций владельцам Биржевых облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами;**
- 2) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме основную сумму долга при погашении Биржевых облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами, владельцам Биржевых облигаций;**
- 3) Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельцев Биржевых облигаций о приобретении Биржевых облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными документами. Сроки исполнения соответствующих обязательств Эмитента наступают в дни приобретения Эмитентом Биржевых облигаций, установленные Эмитентом в соответствии с Эмиссионными документами;**
- 4) Эмитент не исполнил или ненадлежаще исполнил требование владельца Биржевых облигаций о досрочном погашении по требованию владельцев и/или по усмотрению Эмитента и возмещении ему номинальной стоимости Биржевых облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Биржевым облигациям по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, рассчитанного в соответствии с пунктом 15. Решения о выпуске ценных бумаг и пунктом 10.10. Проспекта ценных бумаг, предъявленное в случаях и в порядке, предусмотренных Эмиссионными документами.**

Сроки исполнения соответствующих Обязательств Эмитентом определяются в соответствии с Эмиссионными документами.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям:

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям серии БО-01 равен суммарной номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.

Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям серии БО-10 равен суммарной номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей, и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.

Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям серии БО-07 равен суммарной номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.

Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям серии БО-04 равен суммарной номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.

Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям серии БО-09 равен суммарной номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.

Предельный размер предоставленного обеспечения по Биржевым облигациям серии БО-11 равен суммарной номинальной стоимости Биржевых облигаций выпуска, составляющей 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот тысяч) рублей, и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.

Биржевые облигации серии БО-02 погашены.

Биржевые облигации серии БО-06 погашены.

Биржевые облигации серии БО-03 погашены.

Биржевые облигации серии БО-05 не размещены.

Биржевые облигации серии БО-08 не размещены.

Поручительство, условия которого предусмотрены Эмиссионными документами, прекращается:
1) по истечении 4 (Четырех) лет с момента возникновения у первого владельца прав на Биржевые облигации;

2) в случае полного исполнения Эмитентом и/или Поручителем Обязательств Эмитента по выплате владельцам Биржевых облигаций их номинальной стоимости (основной суммы долга), выплате причитающихся процентов (купонного дохода), приобретению Эмитентом Биржевых

облигаций, досрочному погашению/частичному досрочному погашению Биржевых облигаций (далее – Обязательства Эмитента). При этом, в случае осуществления выплат по Биржевым облигациям владельцу Биржевых облигаций в полном объеме поручительство прекращает свое действие в отношении такого владельца, оставаясь действительной в отношении других владельцев Биржевых облигаций;

3) в случае изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя без согласия последнего;

4) по иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

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

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Не заполняется эмитентами, не являющимися акционерными обществами

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

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

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **01**

неконвертируемые процентные с обязательным централизованным хранением серии 01 с возможность досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента, размещенные по открытой подписке

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-01-36399-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **16.12.2010**

Количество облигаций выпуска, шт.: **3 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон), номинальная стоимость.

Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 26,80
2-ой купонный период - 26,80
3-ой купонный период - 26,80
4-ый купонный период - 26,80
5-ый купонный период - 26,80
6-ой купонный период - 26,80
7-ой купонный период – 33,03
8-ой купонный период - 33,03
9-ый купонный период - 33,03
10-ый купонный период - 33,03
11-ый купонный период - 33,03
12-ый купонный период - 33,03

Номинальная стоимость – 1 000, 00

Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 80 400 000,00
2-ой купонный период – 80 400 000,00
3-ий купонный период – 80 400 000,00
4-ый купонный период – 80 400 000,00
5-ый купонный период – 80 400 000,00
6-ой купонный период – 80 400 000,00
7-ой купонный период – 99 090 000,00
8-ой купонный период- 99 090 000,00
9-ый купонный период - 99 090 000,00
10-ый купонный период - 99 090 000,00
11-ый купонный период – 93 729 264,03
12-ый купонный период - 93 729 264,03
В счет погашения номинальной стоимости – 2 837 701 000,00
Итого: 3 903 919 528,06

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 21.09.2011
2-ой купонный период – 21.12.2011
3-ий купонный период – 21.03.2012
4-ый купонный период – 20.06.2012
5-ый купонный период – 19.09.2012
6-ой купонный период – 19.12.2012
7-ой купонный период – 20.03.2013
8-ой купонный период – 19.06.2013
9-ый купонный период – 18.09.2013
10-ый купонный период – 18.12.2013
11-ый купонный период – 19.03.2014
12-ый купонный период – 18.06.2014

погашение номинальной стоимости – 18.06.2014.

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество): денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 3 903 919 528,06.

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100%.

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *02*

неконвертируемые процентные с обязательным централизованным хранением серии 02 с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента,

размещенные по открытой подписке

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36399-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **19.06.2012**

Количество облигаций выпуска, шт.: **2 500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **2 500 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон), номинальная стоимость.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 68,56

2-ой купонный период - 68,56

3-ий купонный период - 68,56

4-ый купонный период - 68,56

5-ый купонный период - 68,56

6-ой купонный период - 68,56

Номинальная стоимость – 1 000, 00.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 171 400 000,00

2-ой купонный период – 171 400 000,00

3-ий купонный период – 154 553 231,12

4-ый купонный период – 131 478 060,48

5-ый купонный период – 171 400 000,00

6-ой купонный период – 171 400 000,00

В счет погашения номинальной стоимости – 2 500 000 000,00

Итого: 3 471 631 291,60

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 16.04.2013

2-ой купонный период – 15.10.2013

3-ий купонный период – 15.04.2014

4-ый купонный период – 14.10.2014

5-ый купонный период – 14.04.2015

6-ой купонный период – 13.10.2015

погашение номинальной стоимости – 13.10.2015.

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество): денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 3 471 631 291,60.

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100%

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-01**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-01 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-01-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.10.2013**

Количество облигаций выпуска, шт.: **3 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 63,58
2-ой купонный период - 63,58
3-ий купонный период - 63,58
4-ый купонный период - 63,58
5-ый купонный период - 63,58
6-ой купонный период - 63,58
7-ой купонный период - 67,32
8-ой купонный период - 67,32
9-ый купонный период - 67,32
10-ый купонный период - 52,11
11-ый купонный период - 52,11
12-ый купонный период - 52,11
13-ый купонный период - 57,34
14-ый купонный период - 57,34
15-ый купонный период - 57,34

Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 190 740 000,00
2-ой купонный период – 190 740 000,00
3-ий купонный период – 190 740 000,00
4-ый купонный период – 190 740 000,00
5-ый купонный период – 190 740 000,00
6-ой купонный период - 190 740 000, 00
7-ой купонный период - 201 960 000,00
8-ой купонный период -201 960 000,00
9-ый купонный период -201 960 000,00
10-ый купонный период - 156 330 000,00
11-ый купонный период - 156 330 000,00
12-ый купонный период - 156 330 000,00
13-ый купонный период - 172 020 000,00
14-ый купонный период - 172 020 000,00
15-ый купонный период - 172 020 000,00

Итого: 2 735 370 000,00

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 27.05.2014
2-ой купонный период – 25.11.2014
3-ий купонный период – 26.05.2015
4-ый купонный период – 24.11.2015
5-ый купонный период – 24.05.2016
6-ой купонный период – 22.11.2016
7-ой купонный период - 23.05.2017
8-ой купонный период - 21.11.2017
9-ый купонный период - 22.05.2018
10-ый купонный период - 20.11.2018
11-ый купонный период - 21.05.2019
12-ый купонный период - 19.11.2019
13-ый купонный период - 19.05.2020
14-ый купонный период - 17.11.2020
15-ый купонный период - 18.05.2021
16-ый купонный период - 16.11.2021
17-ый купонный период - 17.05.2022
18-ый купонный период - 15.11.2022
19-ый купонный период - 16.05.2023
20-ый купонный период - 14.11.2023
21-ый купонный период - 14.05.2024

22-ой купонный период - 12.11.2024
23-ий купонный период - 13.05.2025
24-ый купонный период - 11.11.2025

погашение номинальной стоимости – 11.11.2025.

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):
денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 2 391 330 000,00.
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате
доходов по облигациям выпуска, %: 100%

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-02**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-02 с
возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента,
размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-02-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.10.2013**

Количество облигаций выпуска, шт.: **3 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон),
иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете
на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 74,79

2-ой купонный период – 74,79

3-ой купонный период – 74,79

4-ой купонный период – 74,79

5-ой купонный период – 74,79

6-ой купонный период – 74,79

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в
совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 224 370 000,00

2-ой купонный период – 224 370 000,00

3-ой купонный период – 224 370 000,00

4-ой купонный период – 224 370 000,00

5-ой купонный период – 224 370 000,00

6-ой купонный период – 224 370 000,00

Итого: 1 346 220 000,00

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 22.03.2016

2-ой купонный период – 20.09.2016

3-ий купонный период – 21.03.2017

4-ий купонный период – 19.09.2017

5-ий купонный период – 20.03.2018

6-ий купонный период – 18.09.2018

погашение номинальной стоимости – 18.09.2018.

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):
денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 1 346 220 000.

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате

доходов по облигациям выпуска, %: 100%

Выпуск погашен. Обязательства исполнены в полном объеме.

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-10**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-10 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-10-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

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

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

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

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

***1-ый купонный период – 72,3
2-ой купонный период – 72,3
3-ий купонный период – 72,3
4-ый купонный период – 72,3
5-ый купонный период – 72,3
6-ой купонный период – 72,3
7-ой купонный период – 72,3
8-ой купонный период – 72,3
9-ой купонный период – 72,3
10-ой купонный период – 72,3***

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

***1-ый купонный период – 72 300 000,00
2-ой купонный период – 72 300 000,00
3-ий купонный период – 72 300 000,00
4-ый купонный период – 72 300 000,00
5-ый купонный период – 72 300 000,00
6-ой купонный период – 72 300 000,00
7-ой купонный период – 72 300 000,00
8-ой купонный период – 72 300 000,00
9-ой купонный период – 72 300 000,00
10-ой купонный период – 72 300 000,00***

Итого: 723 000 000

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

***1-ый купонный период – 23.12.2016
2-ой купонный период – 23.06.2017
3-ий купонный период – 22.12.2017
4-ый купонный период – 22.06.2018
5-ый купонный период – 21.12.2018
6-ой купонный период – 21.06.2019
7-ой купонный период - 20.12.2019
8-ой купонный период - 19.06.2020
9-ый купонный период - 18.12.2020***

10-ый купонный период - 18.06.2021

погашение номинальной стоимости – 18.06.2021

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):
денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 578 400 000,00

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100%

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-06**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-06 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-06-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

Количество облигаций выпуска, шт.: **3 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 72,3

2-ой купонный период – 72,3

3-ий купонный период – 72,3

4-ий купонный период - 44,88

5-ий купонный период - 44,88

6-ий купонный период - 44,88

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 216 900 000,00

2-ой купонный период – 216 900 000,00

3-ий купонный период – 216 900 000,00

4-ий купонный период - 134 640 000,00

5-ий купонный период - 134 640 000,00

6-ий купонный период - 134 640 000,00

Итого: 1 054 620 000,00 руб.

Итого: 6

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 23.02.2017

2-ой купонный период – 24.08.2017

3-ий купонный период – 22.02.2018

4-ый купонный период – 23.08.2018

5-ый купонный период – 21.02.2019

6-ой купонный период – 22.08.2019

погашение номинальной стоимости – 22.08.2019

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):
денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 1 054 620 000,00
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100%

Выпуск погашен. Обязательства исполнены в полном объеме.

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-07**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-07 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-07-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

Количество облигаций выпуска, шт.: **3 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 67,32

2-ой купонный период – 67,32

3-ий купонный период – 67,32

4-ий купонный период – 67,32

5-ий купонный период - 59,84

6-ий купонный период - 59,84

7-ий купонный период - 59,84

8-ий купонный период - 59,84

9-ий купонный период - 59,84

10-ий купонный период - 59,84

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 201 960 000,00

2-ой купонный период – 201 960 000,00

3-ий купонный период – 201 960 000,00

4-ий купонный период – 201 960 000,00

5-ий купонный период - 179 520 000,00

6-ий купонный период - 179 520 000,00

7-ий купонный период - 179 520 000,00

8-ий купонный период - 179 520 000,00

9-ий купонный период - 179 520 000,00

10-ий купонный период - 179 520 000,00

Итого: 1 884 960 000,00 руб.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 06.10.2017

2-ой купонный период – 06.04.2018

3-ий купонный период – 05.10.2018

4-ый купонный период – 05.04.2019

5-ый купонный период – 04.10.2019

6-ой купонный период – 03.04.2020

7-ой купонный период – 02.10.2020

8-ой купонный период – 02.04.2021

9-ой купонный период – 01.10.2021
10-ой купонный период – 01.04.2022

погашение номинальной стоимости – 01.04.2022

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):
денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 1 166 880 000
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате
доходов по облигациям выпуска, %: 100

Биржевые облигации серии БО-07 погашаются по непогашенной части номинальной стоимости в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций серии БО-07.

Даты начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций серии БО-07 совпадают.

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-03**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-03 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-03-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **22.10.2013**

Количество облигаций выпуска, шт.: **5 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **5 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 66,07

2-ой купонный период – 66,07

3-ий купонный период – 66,07

4-ий купонный период – 66,07

5-ий купонный период – 66,07

6-ий купонный период – 66,07

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 330 350 000,00

2-ой купонный период – 330 350 000,00

3-ий купонный период – 330 350 000,00

4-ий купонный период – 330 350 000,00

5-ий купонный период – 330 350 000,00

6-ий купонный период – 330 350 000,00

Итого: 1 982 100 000 руб.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 16.03.2018

2-ой купонный период – 14.09.2018

3-ий купонный период – 15.03.2019

4-ый купонный период – 13.09.2019

5-ый купонный период – 13.03.2020

6-ой купонный период – 11.09.2020

погашение номинальной стоимости – 11.09.2020

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество): денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 1 982 100 000

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100

Биржевые облигации серии БО-03 погашаются по непогашенной части номинальной стоимости в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций серии БО-03.

Даты начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций серии БО-03 совпадают.

Выпуск погашен. Обязательства исполнены в полном объеме.

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-04**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-04 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-04-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

Количество облигаций выпуска, шт.: **2 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **2 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 54,85

2-ой купонный период – 54,85

3-ий купонный период – 54,85

4-ий купонный период – 54,85

5-ий купонный период – 54,85

6-ий купонный период – 54,85

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 109 700 000,00

2-ой купонный период – 109 700 000,00

3-ий купонный период – 109 700 000,00

4-ий купонный период – 109 700 000,00

5-ий купонный период – 109 700 000,00

6-ий купонный период – 109 700 000,00

Итого: 658 200 000 руб.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 21.06.2018

2-ой купонный период – 20.12.2018

3-ий купонный период – 20.06.2019

4-ый купонный период – 19.12.2019

5-ый купонный период – 18.06.2020

6-ой купонный период – 17.12.2020

погашение номинальной стоимости – 17.12.2020

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество): денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 548 500 000

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100

Биржевые облигации серии БО-04 погашаются по непогашенной части номинальной стоимости в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций серии БО-04.

Даты начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций серии БО-04 совпадают.

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **БО-09**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-09 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-09-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

Количество облигаций выпуска, шт.: **2 000 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **2 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 59,84

2-ой купонный период – 59,84

3-ий купонный период – 59,84

4-ый купонный период – 59,84

5-ый купонный период – 59,84

6-ой купонный период – 59,84

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 119 680 000,00

2-ой купонный период – 119 680 000,00

3-ий купонный период – 119 680 000,00

4-ый купонный период – 119 680 000,00

5-ый купонный период – 119 680 000,00

6-ой купонный период – 119 680 000,00

Итого: 718 080 000 руб.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 13.02.2020

2-ой купонный период – 13.08.2020

3-ий купонный период – 11.02.2021

4-ый купонный период – 12.08.2021

5-ый купонный период – 10.02.2022

6-ой купонный период – 11.08.2022

7-ой купонный период - 09.02.2023

8-ой купонный период - 10.08.2023

9-ой купонный период - 08.02.2021

10-ой купонный период - 08.08.2024

погашение номинальной стоимости – 08.08.2024

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество): денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 239 360 000

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100

Биржевые облигации серии БО-04 погашаются по непогашенной части номинальной стоимости в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций серии БО-09.

Даты начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций серии БО-09 совпадают.

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

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **БО-011**

процентные неконвертируемые с обязательные централизованным хранением серии БО-011 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке

Идентификационный номер выпуска: **4B02-11-36399-R**

Дата присвоения идентификационного номера: **17.02.2016**

Количество облигаций выпуска, шт.: **1 500 000**

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: **1 500 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): процент (купон).

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб.:

1-ый купонный период – 59,84

2-ой купонный период – 59,84

3-ий купонный период – 59,84

4-ый купонный период – 59,84

5-ый купонный период – 59,84

6-ой купонный период – 59,84

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб. :

1-ый купонный период – 89 760 000,00

2-ой купонный период – 89 760 000,00

3-ий купонный период – 89 760 000,00

4-ый купонный период – 89 760 000,00

5-ый купонный период – 89 760 000,00

6-ой купонный период – 89 760 000,00

Итого: 538 560 000 руб.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1-ый купонный период – 13.02.2020

2-ой купонный период – 13.08.2020

3-ий купонный период – 11.02.2021

4-ый купонный период – 12.08.2021

5-ый купонный период – 10.02.2022

6-ой купонный период – 11.08.2022

погашение номинальной стоимости – 11.08.2022

*Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество):
денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.: 179 520 000

*Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате
доходов по облигациям выпуска, %: 100*

*Биржевые облигации серии БО-11 погашаются по непогашенной части номинальной стоимости
в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций
серии БО-11.*

Даты начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций серии БО-11 совпадают.

Иные сведения отсутствуют

8.8. Иные сведения

отсутствуют

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

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

Бухгалтерский баланс

на 30 сентября 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - ФИНАНС"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	30	09	2020
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКПО	66999206		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7709858440		
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКВЭД 2	64.9		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	384		

117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, д. № 28В, стр. А, этаж 3 ком. 4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

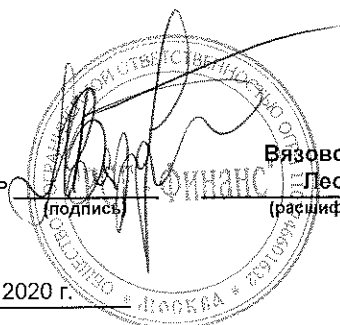
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724405300
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1177746297827

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	11 552 526	13 534 741	11 535 542
	в том числе:				
	доля в УК	11701	64	64	64
	предоставленные займы	11702	11 552 462	13 534 677	11 535 478
	Отложенные налоговые активы	1180	38	94	43
	Прочие внеоборотные активы	1190	25 928	36 063	43 098
	Итого по разделу I	1100	11 578 493	13 570 898	11 578 683
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 767 994	1 707 324	1 554 894
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 275	1 336	2 254
	Расчеты по налогам и сборам	12302	3 213	57	19 174
	Расходы по социальному страхованию и обеспечению	12303	143	9	9
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	1 763 363	1 705 922	1 533 458
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 074 715	7 028 619	7 755 812

	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	4 074 715	7 028 619	7 755 812
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	597	1 764	533 806
	Прочие оборотные активы	1260	677	6 176	13
	Итого по разделу II	1200	5 843 983	8 743 884	9 844 526
	БАЛАНС	1600	17 422 476	22 314 781	21 423 209

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 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	2 275 915	2 275 915	2 275 915
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 660 000	1 580 000	1 330 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	529 563	462 528	345 134
	Итого по разделу III	1300	4 465 478	4 318 443	3 951 049
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	9 535 998	10 507 165	13 462 780
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	9 234 398	10 507 165	13 462 780
	Проценты по долгосрочным займам	14102	301 600	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 319	8 447	8 620
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 541 317	10 515 611	13 471 400
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 410 098	7 472 802	3 995 627
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	3 000 000	7 000 000	3 353 527
	Проценты по краткосрочным займам	15102	103 603	205 080	227 706
	Проценты по долгосрочным займам	15103	306 495	267 722	414 395
	Кредиторская задолженность	1520	5 391	7 454	4 918
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5 254	3 195	4 802
	Расчеты по налогам и сборам	15202	-	4 214	-
	Расходы по социальному страхованию и обеспечению	15203	1	4	39
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	114	17	76
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	22	24	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	192	471	215
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 415 680	7 480 727	4 000 760
	БАЛАНС	1700	17 422 476	22 314 781	21 423 209

Руководитель

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

27 октября 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Сентябрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ - ФИНАНС"		по ОКПО	30	09	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	66999206		
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению		по ОКВЭД 2	7709858440		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	64.9		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 488 148	1 424 446
	Себестоимость продаж	2120	(1 506 091)	(1 430 588)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(17 943)	(6 142)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 665)	(17 686)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(28 608)	(23 828)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	141 445	168 377
	Проценты к уплате	2330	(28 833)	(34 686)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(211)	(638)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	83 793	109 225
	Налог на прибыль	2410	(16 759)	(21 848)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 830)	(20 981)
	отложенный налог на прибыль	2412	3 072	(865)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 034	87 377

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	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	67 034	87 377
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

27 октября 2020 г.

Заключение по результатам обзорной проверки
промежуточной финансовой информации
Общества с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г.

Август 2020 г.

**Заключение по результатам обзорной проверки
промежуточной финансовой информации
Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс»**

Содержание	Стр.
Заключение по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации	3
Приложения	
Промежуточный сокращенный отчет о совокупном доходе	5
Промежуточный сокращенный отчет о финансовом положении	6
Промежуточный сокращенный отчет о движении денежных средств	7
Промежуточный сокращенный отчет об изменениях в собственном капитале	8
Примечания к промежуточной сокращенной финансовой отчетности	
1. Общие сведения	9
2. Основные положения учетной политики	9
3. Доходы и расходы	11
4. Информация по сегментам	11
5. Процентные займы выданные	12
6. Процентные займы полученные	13
7. Выпущенные долговые ценные бумаги	13
8. Капитал	14
9. Расчеты и операции со связанными сторонами	14
10. Цели и политика управления финансовыми рисками	15
11. Управление капиталом	19
12. Условные обязательства, договорные обязательства и операционные риски	19
13. События после отчетной даты	20

Заключение по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации

Единственному участнику и совету директоров
Общества с ограниченной ответственностью «РСГ Финанс»

Введение

Мы провели обзорную проверку прилагаемой промежуточной сокращенной финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс», состоящей из промежуточного сокращенного отчета о совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г., промежуточного сокращенного отчета о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2020 г., а также соответствующих промежуточных сокращенных отчетов о движении денежных средств и об изменениях в собственном капитале за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, а также избранных пояснительных примечаний («промежуточная финансовая информация»). Руководство несет ответственность за подготовку и представление данной промежуточной финансовой информации в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша ответственность заключается в формировании вывода о данной промежуточной финансовой информации на основе проведенной нами обзорной проверки.

Объем обзорной проверки

Мы проводили обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации». Обзорная проверка промежуточной финансовой информации включает в себя направление запросов в первую очередь лицам, ответственным за финансовые вопросы и вопросы бухгалтерского учета, а также применение аналитических и других процедур обзорной проверки. Объем обзорной проверки значительно меньше объема аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, и поэтому обзорная проверка не дает нам возможности получить уверенность в том, что нам станут известны все значимые вопросы, которые могли бы быть выявлены в процессе аудита. Следовательно, мы не выражаем аудиторское мнение.

Вывод

На основе проведенной нами обзорной проверки не выявлены факты, которые могут служить основанием для того, чтобы мы сочли, что прилагаемая промежуточная финансовая информация не подготовлена во всех существенных аспектах в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 9 к промежуточной сокращенной финансовой отчетности, в котором раскрывается информация о существенной концентрации операций Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» со связанными сторонами. Наш вывод не модифицирован в связи с этим вопросом.



А.А. Чижиков
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

27 августа 2020 г.

Сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РСГ Финанс»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 29 июля 2010 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1107746601632.
Местонахождение: 117452, Россия, г. Москва, Балаклавский пр-д, д. 28В, стр. А, эт. 3, ком. 4.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11603050648.

Промежуточный сокращенный отчет о совокупном доходе**за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г.***(в тысячах российских рублей)*

	Прим.	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2020 г.	2019 г.
Процентные и аналогичные доходы	3	1 232 799	1 203 830
Процентные и аналогичные расходы	3	(1 059 937)	(989 568)
Чистый процентный доход		172 862	214 262
Изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	5	97 698	(19 045)
Чистый процентный доход после обесценения финансовых активов по амортизированной стоимости		270 560	195 217
Расходы на персонал		(2 433)	(4 269)
Управленческие расходы		(3 877)	(6 767)
Прочие операционные расходы		(401)	(320)
Прибыль до налогообложения		263 849	183 861
Расход по налогу на прибыль		(52 769)	(36 774)
Прибыль за период		211 080	147 087
Итого совокупный доход за вычетом налогов		211 080	147 087

Генеральный директор

27 августа 2020 г.



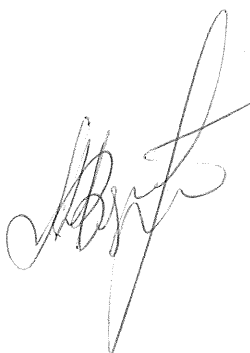
Вязовская М.Л.

Промежуточный сокращенный отчет о финансовом положении**по состоянию на 30 июня 2020 г.***(в тысячах российских рублей)*

	<i>Прим.</i>	<i>На 30 июня 2020 г.</i>	<i>На 31 декабря 2019 г.</i>
Активы			
Внеоборотные активы			
Процентные займы выданные	5, 9	10 782 776	12 577 009
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убытки		64	64
Отложенные налоговые активы		404 783	434 807
		11 187 623	13 011 880
Оборотные активы			
Процентные займы выданные	5, 9	9 406 242	7 277 524
Торговая и прочая дебиторская задолженность		2 402	1 395
Предоплата по налогу на прибыль		542	-
Денежные средства и их эквиваленты		1 313	1 764
		9 410 499	7 280 683
Итого активы		20 598 122	20 292 563
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	8	2 275 915	2 275 915
Добавочный капитал	8	1 817 495	1 737 495
Прочие фонды	8	(2 509 920)	(2 480 551)
Нераспределенная прибыль		1 224 022	1 012 942
Итого капитал		2 807 512	2 545 801
Долгосрочные обязательства			
Выпущенные долговые ценные бумаги	7	5 978 835	9 437 328
Процентные займы полученные	6, 9	882 628	843 331
		6 861 463	10 280 659
Краткосрочные обязательства			
Выпущенные долговые ценные бумаги	7	10 922 466	7 456 206
Кредиторская задолженность		6 681	5 686
Задолженность по налогу на прибыль		-	4 211
		10 929 147	7 466 103
Итого обязательства		17 790 610	17 746 762
Итого капитал и обязательства		20 598 122	20 292 563

Генеральный директор

27 августа 2020 г.



Вязовская М.Л.

Промежуточный сокращенный отчет о движении денежных средств**за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г.***(в тысячах российских рублей)*

		За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	Прим.	2020 г.	2019 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		263 849	183 861
<i>Неденежные корректировки для сверки прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками</i>			
Процентные и аналогичные доходы	3	(1 232 799)	(1 203 830)
Процентные и аналогичные расходы	3	1 059 937	989 568
Изменение резерва под обесценение финансовых активов по амортизированной стоимости	5	(97 698)	19 045
Чистый денежный поток по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		(6 711)	(11 356)
<i>Изменения оборотного капитала</i>			
Увеличение дебиторской задолженности		(1 007)	(290)
Уменьшение кредиторской задолженности		(265)	(1 595)
Чистый денежный поток по операционной деятельности после изменений оборотного капитала		(7 983)	(13 241)
Налог на прибыль уплаченный		(20 156)	–
Займы выданные	5	(95 300)	(1 119 263)
Погашение займов выданных	5	23 560	1 103 207
Проценты полученные		1 031 041	973 587
Проценты и комиссии выплаченные	10	(1 011 613)	(961 105)
Чистый отток денежных средств по операционной деятельности		(80 451)	(16 815)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Оплата учредителем взноса на увеличение добавочного капитала	8	80 000	–
Погашение долговых ценных бумаг	7	–	(511 944)
Чистое поступление/(отток) денежных средств по финансовой деятельности		80 000	(511 944)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(451)	(528 759)
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода			
		1 764	533 806
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода			
		1 313	5 047

Генеральный директор

27 августа 2020 г.



Вязовская М.Л.

Промежуточный сокращенный отчет об изменениях в собственном капитале
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г.

(в тысячах российских рублей)

	Уставный капитал	Добавочный капитал	Прочие фонды	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
На 31 декабря 2018 г. (аудированные)	2 275 915	1 487 495	(2 188 960)	775 247	2 349 697
Прибыль за отчетный период	-	-	-	147 087	147 087
Итого совокупный доход	-	-	-	147 087	147 087
Займы, выданные компаниям под общим контролем, за вычетом налогов (Примечание 8)	-	-	(154 917)	-	(154 917)
На 30 июня 2019 г. (неаудированные)	2 275 915	1 487 495	(2 343 877)	922 334	2 341 867
На 31 декабря 2019 г. (аудированные)	2 275 915	1 737 495	(2 480 551)	1 012 942	2 545 801
Прибыль за отчетный период	-	-	-	211 080	211 080
Итого совокупный доход	-	-	-	211 080	211 080
Взнос учредителя на увеличение добавочного капитала (Примечание 8)	-	80 000	-	-	80 000
Займы, выданные компаниям под общим контролем, за вычетом налогов (Примечание 8)	-	-	(29 369)	-	(29 369)
На 30 июня 2020 г. (неаудированные)	2 275 915	1 817 495	(2 509 920)	1 224 022	2 807 512

Генеральный директор

27 августа 2020 г.



Вязовская М.Л.

(в тысячах российских рублей)

1. Общие сведения

Данная промежуточная сокращенная финансовая отчетность компании ООО «РСГ-Финанс» (далее по тексту – «Компания») за шесть месяцев по 30 июня 2020 г. была утверждена к выпуску на основании решения генерального директора от 27 августа 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» было учреждено в Российской Федерации 29 июля 2010 г. в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью». Зарегистрированный офис Компании расположен по адресу: Российская Федерация, 117452, г. Москва, Балаклавский проезд, д. 28В, стр. А, 3 этаж, ком. 4.

По состоянию на 30 июня 2020 г. конечная контролирующая сторона у Компании отсутствовала.

Основная деятельность

ООО «РСГ-Финанс» создано с целью привлечения внешнего финансирования для реализации проектов Группы компаний «КОРТРОС» (далее по тексту – «ГК КОРТРОС»), основной деятельностью которой являются инвестиции в недвижимость и строительство объектов недвижимости для последующей продажи, сдачи в аренду или удержания с целью привлечения капитала, а также строительство объектов офисной и жилой недвижимости в различных регионах Российской Федерации. «ГК КОРТРОС» специализируется на проектах комплексного освоения территорий, предусматривающих создание сбалансированного архитектурно-градостроительного решения (жилье, инфраструктура, работа, социальная сфера, досуг) и его воплощение на конкретном земельном участке. Доля владения ГК «КОРТРОС» составляет 100% с момента регистрации Компании.

27 июля 2018 г. рейтинговое Агентство «Эксперт РА» присвоило Компании корпоративный рейтинг кредитоспособности «ruBB-» с прогнозом по рейтингу – стабильный, который действовал до 25 июля 2019 г. 28 сентября 2018 г. рейтинговое агентство АКРА подтвердило корпоративный рейтинг кредитоспособности Компании на уровне BB+(RU) с прогнозом по рейтингу – стабильный.

24 сентября 2019 г. рейтинговое агентство АКРА повысило корпоративный рейтинг кредитоспособности Компании на уровне BBB-(RU) с прогнозом по рейтингу – стабильный.

2. Основные положения учетной политики

2.1 Основа подготовки финансовой отчетности

Промежуточная сокращенная финансовая отчетность Компании была подготовлена за шестимесячный период, закончившийся 30 июня 2020 г., в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Промежуточная сокращенная финансовая отчетность не содержит всех сведений и данных, подлежащих раскрытию в годовой финансовой отчетности, и должна рассматриваться в совокупности с годовой финансовой отчетностью Компании по состоянию на 31 декабря 2019 г.

Принцип непрерывности деятельности

Настоящая промежуточная сокращенная финансовая отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности компании, которое предполагает реализацию активов и погашения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

За шесть месяцев 2020 года Компания отразила отток денежных средств по операционной деятельности в размере 80 451 тыс. рублей (шесть месяцев 2019 года: 16 815 тыс. рублей) и чистую прибыль в размере 211 080 тыс. рублей (шесть месяцев 2019 года: 147 087 тыс. рублей).

На 30 июня 2020 г. краткосрочные обязательства Компании превышают оборотные активы на 1 518 648 тыс. рублей (на 31 декабря 2019 г.: на 185 420 тыс. рублей).

Вышеуказанное превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами не создает риска неплатежеспособности, поскольку в 2020 и 2021 годах Компания ожидает получить денежные средства в виде погашения выданных ранее займов и процентов по ним, а также, при необходимости, дополнительного финансирования от «ГК КОРТРОС» в размере, достаточном для своевременного и полного обслуживания и погашения своих обязательств.

Обязательства Компании по всем долговым ценным бумагам гарантированы материнской компанией. Компания также при необходимости ожидает получить от материнской компании и ее дочерних предприятий необходимые средства, что позволит продолжить ее хозяйственную деятельность. Финансовое положение материнской компании является достаточным для погашения краткосрочных обязательств Компании.

(в тысячах российских рублей)

2. Основные положения учетной политики (продолжение)

2.1 Основа подготовки финансовой отчетности (продолжение)

Первые месяцы 2020 года ознаменовались значительными негативными изменениями на мировом рынке, вызванными вспышкой пандемии коронавируса КОВИД-19. Наряду с другими факторами, включая снижение цен на нефть, это привело к повышению волатильности фондового рынка РФ, а также к снижению курса российского рубля. В результате пандемии в первой половине 2020 года были введены карантинные меры, которые повлияли на деловую активность компаний из различных отраслей промышленности.

Руководство Группы компаний «КОРТРОС» реализовало адекватные меры по своевременному реагированию на изменение бизнес-среды, включающие минимизацию затрат, переход на использование дистанционных технологий, включая онлайн-продажи, а также переговоры с кредитными организациями о рефинансировании текущей задолженности.

Компания продолжает оценивать влияние этих факторов на свое финансовое положение и будущие денежные потоки и тщательно отслеживает все изменения.

Руководство Компании полагает, что в результате предпринятых действий у Компании будет достаточно средств для погашения обязательств и финансирования деятельности, что позволит ей продолжить деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия в обозримом будущем.

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Компания будет способна продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия. Финансовая отчетность не содержит корректировок, относящихся к возможности реализации отраженных активов и изменению их классификации, а также к величине и изменению классификации обязательств, которые могли бы потребоваться, если бы Компания не могла продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

2.2 Изменения учетной политики

Новые стандарты, разъяснения и поправки к действующим стандартам и разъяснениям

Учетная политика, принятая при составлении промежуточной сокращенной финансовой отчетности, соответствует политике, применявшейся при составлении годовой финансовой отчетности Компании за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., за исключением принятых новых стандартов, вступивших в силу на 1 января 2020 г. Компания не применяла досрочно какие-либо стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но еще не вступили в силу.

В 2020 году Компания впервые применила приведенные ниже поправки и разъяснения, но они не оказали влияния на ее промежуточную сокращенную финансовую отчетность.

Поправки к МСФО (IFRS) 3 – «Определение бизнеса»

В поправках к МСФО (IFRS) 3 поясняется, что, чтобы считаться бизнесом, интегрированная совокупность видов деятельности и активов должна включать как минимум вклад и принципиально значимый процесс, которые вместе в значительной мере могут способствовать созданию отдачи. При этом поясняется, что бизнес не обязательно должен включать все вклады и процессы, необходимые для создания отдачи. Данные поправки не оказали влияния на промежуточную сокращенную финансовую отчетность Компании, но могут быть применимы в будущем, если Компания проведет сделку по объединению бизнесов.

Поправки к МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IAS) 39 – «Реформа базовой процентной ставки»

Поправки к МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» предусматривают ряд освобождений, которые применяются ко всем отношениям хеджирования, на которые реформа базовой процентной ставки оказывает непосредственное влияние. Реформа базовой процентной ставки оказывает влияние на отношения хеджирования, если в результате ее применения возникают неопределенности в отношении сроков возникновения или величины денежных потоков, основанных на базовой процентной ставке, по объекту хеджирования или по инструменту хеджирования. Данные поправки не оказали влияния на промежуточную сокращенную финансовую отчетность Компании, поскольку у нее отсутствуют отношения хеджирования, которые могут быть затронуты реформой базовой процентной ставки.

(в тысячах российских рублей)

2. Основные положения учетной политики (продолжение)

2.2 Изменения учетной политики (продолжение)

Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 – «Определение существенности»

Поправки предлагают новое определение существенности, согласно которому «информация является существенной, если можно обоснованно ожидать, что ее пропуск, искажение или маскировка повлияют на решения основных пользователей финансовой отчетности общего назначения, принимаемые ими на основе данной финансовой отчетности, предоставляющей финансовую информацию о конкретной отчитывающейся организации». В поправках поясняется, что существенность будет зависеть от характера или количественной значимости информации (взятой в отдельности либо в совокупности с другой информацией) в контексте финансовой отчетности, рассматриваемой в целом. Искажение информации является существенным, если можно обоснованно ожидать, что это повлияет на решения основных пользователей финансовой отчетности. Данные поправки не оказали влияния на промежуточную сокращенную финансовую отчетность Компании, и ожидается, что в будущем влияние также будет отсутствовать.

«Концептуальные основы представления финансовых отчетов», выпущенные 29 марта 2018 г.

Концептуальные основы не являются стандартом, и ни одно из положений Концептуальных основ не имеет преимущественной силы над каким-либо положением или требованием стандарта. Цели Концептуальных основ заключаются в следующем: содействовать Совету по МСФО в разработке стандартов; содействовать составителям финансовых отчетов при разработке положений учетной политики, когда ни один из стандартов не регулирует определенную операцию или другое событие; и содействовать всем сторонам в понимании и интерпретации стандартов. Пересмотренная редакция Концептуальных основ содержит несколько новых концепций, обновленные определения активов и обязательств и критерии для их признания, а также поясняет некоторые существенные положения. Пересмотр данного документа не оказал влияния на промежуточную сокращенную финансовую отчетность.

3. Доходы и расходы

Процентные и аналогичные доходы

Ниже приводятся компоненты процентных и аналогичных доходов:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020 г.	2019 г.
Проценты по займам выданным	1 232 664	1 196 948
Проценты по денежным средствам и их эквивалентам	135	6 882
	1 232 799	1 203 830

Процентные и аналогичные расходы представлены следующими статьями:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020 г.	2019 г.
Проценты по долговым ценным бумагам выпущенным	1 019 380	938 003
Расходы по процентам по привлеченным заемным средствам	39 297	49 174
Прочие расходы	1 260	2 391
	1 059 937	989 568

4. Информация по сегментам

Поскольку основным видом деятельности Компании является привлечение кредитных средств на финансовом рынке Российской Федерации и выдача займов компаниям, осуществляющим девелоперские проекты и проекты комплексного освоения территорий в Российской Федерации, менеджмент выделяет один операционный сегмент – финансовый.

Менеджмент Компании анализирует показатели деятельности Компании в целом на основании данных отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО.

(в тысячах российских рублей)

5. Процентные займы выданные

На приведенные ниже даты краткосрочные и долгосрочные займы выданные включали в себя следующие позиции:

	Срок погашения	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные займы выданные			
Займы к получению от связанных сторон	До 2023-2030 гг.	4 473 628	4 271 796
Займы к получению от связанных сторон	До 2021-2022 гг.	6 606 615	8 650 567
За вычетом: резерва под обесценение		(297 467)	(345 354)
Итого долгосрочные займы выданные		10 782 776	12 577 009
Краткосрочные займы выданные			
Займы к получению от связанных сторон	До 2020-2021 гг.	9 511 754	7 432 847
За вычетом: резерва под обесценение		(105 512)	(155 323)
Итого краткосрочные займы выданные		9 406 242	7 277 524

Все займы не были обеспечены имуществом контрагентов. Ниже представлены годовые эффективные процентные ставки по займам выданным на 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г.:

	Краткосрочные займы выданные		Долгосрочные займы выданные	
	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Связанные стороны	4,70-14,65%	5,25-13,35%	4,70-12,10%	4,90-14,65%

В таблице ниже представлен анализ изменений валовой балансовой стоимости займов выданных и соответствующего резерва под ожидаемые кредитные убытки за периоды, закончившиеся 30 июня 2020 и 2019 г. Все займы выданные относятся к 1 этапу определения обесценения (признание резерва в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам при первоначальном признании финансового актива). В течение периодов, закончившихся 30 июня 2020 и 2019 г., отсутствовало значительное увеличение кредитного риска по займам выданным.

	Этап 1	Итого
Валовая балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	20 355 210	20 355 210
Новые созданные или приобретенные активы	95 300	95 300
Активы, которые были погашены	(23 560)	(23 560)
Влияние изменения условий договоров	80 532	80 532
Увеличение процентных доходов к получению	84 515	84 515
На 30 июня 2020 г.	20 591 997	20 591 997
Резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2020 г.	(500 677)	(500 677)
Новые созданные или приобретенные активы	(1 515)	(1 515)
Активы, которые были погашены	594	594
Амортизация дисконта, изменение условий договоров, моделей и исходных данных, использованных для оценки ожидаемых кредитных убытков	98 619	98 619
На 30 июня 2020 г.	(402 979)	(402 979)
	Этап 1	Итого
Валовая балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	19 193 868	19 193 868
Новые созданные или приобретенные активы	1 119 263	1 119 263
Активы, которые были погашены	(1 103 207)	(1 103 207)
Влияние изменения условий договоров	(37 329)	(37 329)
Увеличение процентных доходов к получению	73 966	73 966
На 30 июня 2019 г.	19 246 561	19 246 561
Резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2019 г.	(385 897)	(385 897)
Новые созданные или приобретенные активы	(21 723)	(21 723)
Активы, которые были погашены	19 880	19 880
Амортизация дисконта, изменение условий договоров, моделей и исходных данных, использованных для оценки ожидаемых кредитных убытков	(17 202)	(17 202)
На 30 июня 2019 г.	(404 942)	(404 942)

(в тысячах российских рублей)

6. Процентные займы полученные

На приведенные ниже даты краткосрочные и долгосрочные займы и включали в себя следующие позиции:

	Срок погашения	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Займы от связанных сторон	До 30 сентября 2023 г.	882 628	843 331
Итого кредиты и займы полученные		882 628	843 331

Эффективные процентные ставки по кредитам и займам представлены следующим образом:

	Кредиты и займы полученные	
	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Займы от связанных сторон	4,90%	4,90%

В 2020 и 2019 годах процентные ставки по всем кредитам и займам являлись фиксированными.

7. Выпущенные долговые ценные бумаги

В течение 2016 года Компания разместила выпуски серии БО-10 и БО-06 рублевых биржевых облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая на общую сумму 4 миллиарда рублей со сроком погашения в 2019-2021 годах под процентную ставку 14,50% годовых с гарантией материнской компании. Обязательства по облигациям учитываются по амортизированной стоимости. Расходы по выпуску биржевых облигаций, выплаченных Компанией, составили 36 337 тыс. рублей и представляют собой агентские комиссии и затраты на размещение облигаций. 22 февраля 2018 г. в рамках плановой оферты Компания частично выкупила облигации выпуска БО-06 в размере 432 481 шт. и номинальной стоимостью 432 481 тыс. рублей, и объявила о размере процентных ставок по 4-6 купонам по рублевым биржевым облигациям шестого выпуска, которые составили 9,0% для каждого купонного периода. Соответственно, погашение шестого выпуска облигаций было продлено до 22 августа 2019 г. В августе 2019 года Компания погасила облигации выпуска БО-06 в размере 2 567 519 шт. и номинальной стоимостью 2 567 519 тыс. рублей. Балансовая стоимость облигаций пятого и шестого траншей по состоянию на 30 июня 2020 г. составила 1 003 090 тыс. рублей (31 декабря 2019 г.: 1 002 495 тыс. рублей).

В феврале 2017 года Компания разместила выкупленный связанной стороной транш рублевых биржевых облигаций в составе третьего выпуска, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, на общую сумму 1 484 022 тыс. рублей со сроком погашения в 2018 году под процентную ставку 13,50% годовых с гарантией материнской компании. Ранее, с момента оферты в 2016 году, когда данные облигации были предъявлены к выкупу, указанные облигации не торговались на рынке, а удерживались в банке-агенте по оферте до согласования условий с покупателями. 22 мая 2018 г. в рамках плановой оферты Компания частично выкупила облигации третьего выпуска в размере 537 220 шт. и номинальной стоимостью 537 220 тыс. рублей, и объявила о размере процентных ставок по 10-12 купонам по рублевым биржевым облигациям третьего выпуска, которые составили 10,45% для каждого купонного периода. 19 ноября 2019 г., в рамках плановой оферты по третьему выпуску облигаций, было предъявлено к погашению 2 446 облигаций номинальной стоимостью 2 446 тыс. рублей. Компания объявила о размере процентных ставок по облигациям третьего выпуска в размере 11,50% для каждого купонного периода, новая дата погашения определена на 21 мая 2021 г. Балансовая стоимость облигаций третьего выпуска по состоянию на 30 июня 2020 г. составила 2 491 341 тыс. рублей (31 декабря 2019 г.: 2 491 341 тыс. рублей).

В течение 2017 года Компания разместила выпуски БО-03, БО-04 и БО-07 рублевых биржевых облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая на общую сумму 10 миллиардов рублей со сроком погашения 2019-2022 годы под процентные ставки 11,00-13,50% годовых с гарантией материнской компании. Расходы на размещение трех траншей составили 69 240 тыс. рублей. 10 апреля 2019 г. Компания объявила плановую оферту биржевых облигаций выпуска БО-07, в результате облигации в количестве 511 944 шт. и номинальной стоимостью 511 944 тыс. рублей были выкуплены. Размер процентных ставок по 5-10 купонам выпуска составил 12,00% для каждого купонного периода. Погашение облигаций выпуска БО-07 состоится 1 апреля 2022 г. Балансовая стоимость облигаций выпусков БО-03, БО-04 и БО-07 по состоянию на 30 июня 2020 г. составила 9 761 383 тыс. рублей (31 декабря 2019 г.: 9 756 895 тыс. рублей).

В августе 2019 года Компания разместила выпуски БО-09 и БО-11 рублевых биржевых облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая на общую сумму 3,5 миллиарда рублей со сроком погашения 2022-2025 годы под 12,00% годовых с гарантией материнской компании. Расходы на размещение двух траншей составили 17 938 тыс. рублей. По выпуску БО-11 предусмотрена плановая оферта через 3 года после размещения. Балансовая стоимость облигаций выпусков БО-09 и БО-11 по состоянию на 30 июня 2020 г. составила 3 645 487 тыс. рублей (31 декабря 2019 г.: 3 642 803 тыс. рублей).

(в тысячах российских рублей)

8. Капитал**Уставный капитал**

Уставный капитал ООО «РСГ-Финанс» состоит из номинальной стоимости долей участника и составляет 2 275 915 тыс. рублей. Действительная стоимость доли участника соответствует части стоимости чистых активов общества, пропорциональной размеру его доли.

Прочие фонды

В 2016-2020 годах Компания предоставила компаниям, находящимся под общим контролем, займы со сроком погашения от 2020 года и до 2030 года. При первоначальном признании данные займы были отражены по справедливой стоимости исходя из рыночной процентной ставки по аналогичным займам на дату получения. На 30 июня 2020 г. номинальная стоимость выданных займов составила 19 635 036 тыс. рублей (31 декабря 2019 г.: 19 563 296 тыс. рублей). Разница между справедливой и номинальной стоимостью займов при первоначальном признании отражена в отчете об изменениях в собственном капитале Компании как распределение капитала в пользу учредителя в размере 29 369 тыс. рублей за шесть месяцев 2020 года (шесть месяцев 2019 года: 154 917 тыс. рублей), включая эффект налога на прибыль в сумме 7 342 тыс. рублей за шесть месяцев 2020 года (шесть месяцев 2019 года: 38 729 тыс. рублей).

Добавочный капитал

По состоянию на 30 июня 2020 г. добавочный капитал сформирован из имущественных вкладов от учредителя в сумме 1 817 495 тыс. рублей, оплаченных денежными средствами (31 декабря 2019 г.: 1 737 495 тыс. руб.).

В марте 2020 года единственный участник Компании полностью оплатил взнос денежными средствами на пополнение добавочного капитала Компании с целью увеличения чистых активов, в размере 80 000 тыс. рублей, в соответствии с решением участника Компании, принятым 26 марта 2020 г.

9. Расчеты и операции со связанными сторонами

Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами. Руководство считает, что Компания имеет соответствующие процедуры для определения и надлежащего раскрытия информации о сделках со связанными сторонами.

Характер взаимоотношений с теми связанными сторонами, с которыми Компания осуществляла существенные операции или имела значительные остатки по расчетам на 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г., представлен далее.

	Процентные займы выданные	Финансовые активы, оцениваемые по справед- ливой стои- мости через прибыль или убытки	Кредиты и займы полученные	Креди- торская задолжен- ность	Выпущенные долговые обяза- тельства
На 30 июня 2020 г.					
Компании под общим контролем материнской компании	20 189 018	64	(882 628)	(3 598)	(4 225 587)
Итого	20 189 018	64	(882 628)	(3 598)	(4 225 587)
	Процентные займы выданные	Финансовые активы, оцениваемые по справед- ливой стои- мости через прибыль или убытки	Кредиты и займы полученные	Креди- торская задолжен- ность	Выпущенные долговые обяза- тельства
На 31 декабря 2019 г.					
Компании под общим контролем материнской компании	19 854 533	64	(843 331)	(3 121)	(4 225 241)
Итого	19 854 533	64	(843 331)	(3 121)	(4 225 241)

(в тысячах российских рублей)

9. Расчеты и операции со связанными сторонами (продолжение)

<i>За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г.</i>	<i>Процентные и аналогичные доходы</i>	<i>Консультацион- ные и прочие услуги</i>	<i>Процентные расходы</i>
Компании под общим контролем материнской компании	1 232 880	(3 445)	(39 298)
Итого	1 232 880	(3 445)	(39 298)

<i>За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.</i>	<i>Процентные и аналогичные доходы</i>	<i>Консультацион- ные и прочие услуги</i>	<i>Процентные расходы</i>
Компании под общим контролем материнской компании	1 196 948	(5 630)	(49 174)
Итого	1 196 948	(5 630)	(49 174)

На 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г. остатки по расчетам со связанными сторонами являются необеспеченными, и все расчеты производятся в денежной форме. По кредитам и займам начисляются проценты, в то время как дебиторская задолженность, денежные средства и авансы являются беспроцентными. Гарантии, предоставленные либо полученные в отношении дебиторской и кредиторской задолженности по расчетам со связанными сторонами, отсутствуют.

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу Компании

	<i>За шесть месяцев, закончившихся 30 июня</i>	
	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Заработная плата	1 942	3 220
Прочее вознаграждение	491	859

10. Цели и политика управления финансовыми рисками

В процессе хозяйственной деятельности Компания подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

Компания подвержена рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности. Высшее руководство Компании контролирует процесс управления этими рисками, анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Компания понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по финансовому инструменту или клиентскому договору. Компания подвержена кредитному риску, связанному с ее операционной деятельностью (прежде всего, в отношении займов, выданных преимущественно связанным сторонам, дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях, и прочие финансовые инструменты.

Максимальная подверженность Компании кредитному риску по компонентам отчета о финансовом положении на 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г., представлена балансовой стоимостью дебиторской задолженности и выданных займов. По состоянию на 30 июня 2020 г. все выданные займы были предоставлены связанным сторонам, входящим в группу, имеющую кредитный рейтинг BBB-(RU) (прогноз – стабильный), присвоенный рейтинговым агентством АКРА.

Компания не имеет просроченных и обесцененных финансовых активов на 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г., за исключением активов, по которым был признан резерв под ожидаемые кредитные убытки.

По состоянию на 30 июня 2020 г. денежные средства Компании размещены на счетах банка, с рейтингом кредитоспособности ruBBB- (прогноз стабильный) по данным рейтингового агентства Эксперт РА и долгосрочным международным рейтингом B2 по данным агентства Moody's.

(в тысячах российских рублей)

10. Цели и политика управления финансовыми рисками (продолжение)**Риск ликвидности**

Риск ликвидности – это риск того, что Компания не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения. Подход Компании к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного погашения финансовых обязательств, как в нормальных, так и в сложных условиях, без понесения чрезмерных убытков и без угрозы для репутации Компании.

Компания осуществляет контроль над риском дефицита денежных средств используя инструмент планирования текущей ликвидности.

Целью Компании является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских кредитов, займов от компаний под общим контролем и долговых ценных бумаг.

Компания проанализировала концентрацию риска в отношении финансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. Компания имеет доступ к источникам финансирования в достаточном объеме, а сроки погашения задолженности, подлежащей выплате в течение 12 месяцев, четко отслеживаются руководством Компании.

Все финансовые обязательства Компании представляют собой производные финансовые инструменты. Далее в таблицах представлены финансовые обязательства Компании в разрезе сроков погашения, на основании договорных недисконтированных обязательств по погашению.

На 30 июня 2020 г.	Менее 12 месяцев	От 1 года до 2 лет	От 2 до 5 лет	Итого
Кредиторская задолженность	6 681	–	–	6 681
Процентные займы полученные	–	–	1 203 178	1 203 178
Выпущенные долговые ценные бумаги	12 043 739	3 203 814	3 709 425	18 956 978
Итого	12 050 420	3 203 814	4 912 603	20 166 837

На 31 декабря 2019 г.	Менее 12 месяцев	От 1 года до 2 лет	От 2 до 5 лет	Итого
Кредиторская задолженность	5 686	–	–	5 686
Процентные займы полученные	–	–	1 203 230	1 203 230
Выпущенные долговые ценные бумаги	9 023 447	4 390 315	6 554 940	19 968 702
Итого	9 029 133	4 390 315	7 758 170	21 177 618

Изменения обязательств, возникающие в результате финансовой деятельности

Ниже Компания раскрывает информацию по изменению обязательств, возникающему в результате финансовой деятельности, включая как денежные, так и не денежные изменения. Обязательства, возникающие в результате финансовой деятельности, являются обязательствами, по которым потоки денежных средств классифицируются в отчете о движении денежных средств как потоки денежных средств от финансовой деятельности.

	1 января 2020 г.	Денежные потоки (отток)	Денежные потоки от выплаты процентов	Рекласси- фикация по срокам погашения	Прочее	30 июня 2020 г.
Долгосрочные обязательства						
Выпущенные долговые ценные бумаги	9 437 328	–	–	(3 824 585)	366 092	5 978 835
Кредиты и займы полученные	843 331	–	–	–	39 297	882 628
Краткосрочные обязательства						
Выпущенные долговые ценные бумаги	7 456 206	–	(1 011 613)	3 824 585	653 288	10 922 466

(в тысячах российских рублей)

10. Цели и политика управления финансовыми рисками (продолжение)**Риск ликвидности (продолжение)**

	1 января 2019 г.	Денежные потоки (отток)	Денежные потоки от выплаты процентов	Рекласси- фикация по срокам погашения	Прочее	30 июня 2019 г.
Долгосрочные обязательства						
Выпущенные долговые ценные бумаги	7 990 746	–	–	1 795 039	698 100	10 483 885
Краткосрочные обязательства						
Выпущенные долговые ценные бумаги	8 429 097	(511 944)	(961 105)	(1 795 039)	242 294	5 403 303
Кредиты и займы полученные	978 198	–	–	–	49 174	1 027 372

В раздел «Прочее» входят суммы начисленных, но не выплаченных процентных расходов на конец каждого отчетного периода, а также эффект от дисконтирования займов.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что изменения таких рыночных параметров, как процентные ставки и котировки ценных бумаг, окажут влияние на прибыль Компании или на стоимость удерживаемых ею финансовых инструментов. Целью процесса управления рыночным риском является управление потенциальными рыночными рисками и осуществление контроля над ними с одновременной оптимизацией доходности, скорректированной с учетом риска.

Риск изменения процентных ставок

Компания привлекает заемные средства у связанных сторон и несвязанных банков. По облигациям Компании условиями договора предусмотрено изменение процентной ставки в результате добровольной или плановой oferty. Вследствие продолжающегося мирового кризиса ликвидности Компания имеет ограниченные возможности для влияния на размер процентной ставки при проведении переговоров.

Валютный риск

В 2020 и 2019 годах у Компании отсутствовали активы, обязательства и операции в иностранной валюте.

Справедливая стоимость финансовых инструментов

Руководство определило, что справедливая стоимость денежных средств, торговой дебиторской задолженности, торговой кредиторской задолженности и прочих краткосрочных обязательств приблизительно равна их балансовой стоимости, главным образом, ввиду непродолжительных сроков до погашения данных инструментов.

Ниже в таблице представлены финансовые инструменты, балансовая стоимость которых отличается от их справедливой стоимости по состоянию на указанные даты:

	На 30 июня 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость
Активы				
Процентные займы выданные	20 189 018	20 748 997	19 854 533	19 825 260
Итого активы	20 189 018	20 748 997	19 854 533	19 825 260
Обязательства				
Кредиты и займы полученные	882 628	853 158	843 331	772 268
Выпущенные долговые ценные бумаги	16 901 301	17 364 585	16 893 534	17 022 526
Итого обязательства	17 783 929	18 217 743	17 736 865	17 794 794

Справедливая стоимость активов и обязательств была рассчитана на основании приведенной стоимости будущих денежных потоков по основной сумме долга и процентам, дисконтированных с применением рыночных процентных ставок на отчетные даты.

По состоянию на 30 июня 2020 г. для активов и обязательств со сроком погашения менее 12 месяцев ставка дисконтирования для определения справедливой стоимости составила 9,77% годовых, от года до трех лет ставка дисконтирования составила 9,21% годовых, более трех лет – 11,15% годовых.

(в тысячах российских рублей)

10. Цели и политика управления финансовыми рисками (продолжение)**Справедливая стоимость финансовых инструментов (продолжение)**

По состоянию на 31 декабря 2019 г. для активов и обязательств со сроком погашения менее 12 месяцев ставка дисконтирования составила 11,49% годовых, от года до двух лет ставка дисконтирования составила 11,50% годовых, более двух лет – 12,55% годовых.

Иерархия источников справедливой стоимости

Компания использует следующую иерархию для определения справедливой стоимости финансовых инструментов и раскрытия информации о ней в разрезе моделей оценки:

- ▶ Уровень 1: цены на активных рынках по идентичным активам или обязательствам (без каких-либо корректировок).
- ▶ Уровень 2: другие методы, все исходные данные для которых, оказывающие существенное влияние на отражаемую справедливую стоимость, наблюдаются на рынке либо непосредственно, либо опосредованно.
- ▶ Уровень 3: методы, в которых используются исходные данные, оказывающие существенное влияние на отражаемую справедливую стоимость, которые не основываются на наблюдаемой рыночной информации.

В таблице ниже представлена иерархия источников оценок справедливой стоимости активов и обязательств Компании.

<i>Оценка справедливой стоимости с использованием</i>					
			<i>Котировок на активных рынках (Уровень 1)</i>	<i>Существен- ные наблю- даемые исходные данные (Уровень 2)</i>	<i>Существен- ные ненаб- людаемые исходные данные (Уровень 3)</i>
<i>Дата оценки</i>	<i>Итого</i>				
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убытки	30 июня 2020 г.	64	–	–	64
Активы, справедливая стоимость которых раскрывается					
Процентные займы выданные (Примечания 5)	30 июня 2020 г.	20 748 997	–	–	20 748 997
Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается					
Процентные займы полученные (Примечания 6)	30 июня 2020 г.	853 158	–	–	853 158
Выпущенные долговые ценные бумаги (Примечания 7)	30 июня 2020 г.	17 364 585	–	17 364 585	–
<i>Оценка справедливой стоимости с использованием</i>					
			<i>Котировок на активных рынках (Уровень 1)</i>	<i>Существен- ные наблю- даемые исходные данные (Уровень 2)</i>	<i>Существен- ные ненаб- людаемые исходные данные (Уровень 3)</i>
<i>Дата оценки</i>	<i>Итого</i>				
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убытки	31 декабря 2019 г.	64	–	–	64
Активы, справедливая стоимость которых раскрывается					
Процентные займы выданные (Примечания 5)	31 декабря 2019 г.	19 825 260	–	–	19 825 260
Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается					
Процентные займы полученные (Примечания 6)	31 декабря 2019 г.	772 268	–	–	772 268
Выпущенные долговые ценные бумаги (Примечания 7)	31 декабря 2019 г.	17 022 526	–	17 022 526	–

За отчетный период переводы между Уровнем 2 и Уровнем 3 иерархии источников справедливой стоимости не осуществлялись.

(в тысячах российских рублей)

11. Управление капиталом

Для целей управления капиталом, капитал включает в себя доли участника в уставном капитале, добавочный капитал, нераспределенную прибыль и прочие фонды.

Основной целью Компании в отношении управления капиталом является обеспечение стабильной кредитоспособности и адекватного уровня капитала для ведения деятельности Компании. Компания управляет структурой капитала и изменяет ее в соответствии с изменениями экономических условий. Для того, чтобы скорректировать структуру капитала, Компания может скорректировать распределение прибыли или увеличивать уставный капитал и прочие фонды.

Компания осуществляет контроль капитала на основе показателя величины чистых активов. Чистые активы определяются как разница между общими активами и признанными обязательствами в отчете о финансовом положении Компании. Цели, политика и процедуры управления капиталом в течение периодов, закончившихся 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г., не изменились.

12. Условные обязательства, договорные обязательства и операционные риски

Условия ведения деятельности

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

В 2019-2020 годах негативное влияние на российскую экономику оказывают волатильность цен на нефть и санкции, введенные против России некоторыми странами. Совокупность этих факторов влияет на неопределенность относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Компании. Руководство Компании считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Компании в текущих условиях.

Юридические вопросы

Компания не участвует в судебных разбирательствах. Резервы под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Компании, по состоянию на 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г. не начислялись.

Налогообложение

Российское налоговое и валютное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Компании положений законодательства применительно к операциям и деятельности Компании может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

Последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства 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 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 налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 30 июня 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Компания в связи с налоговым и валютным законодательством, является высокой.

(в тысячах российских рублей)

12. Условные обязательства, договорные обязательства и операционные риски (продолжение)

Страхование

Компания не имеет страхового покрытия по ответственности в результате ошибок или упущений. В настоящее время страхование гражданской ответственности в России не имеет широкого распространения.

Заложенные активы

По состоянию на 30 июня 2020 г. и 31 декабря 2019 г. заложенных активов не имелось.

13. События после отчетной даты

В июле-августе 2020 года Компания выплатила купонный доход по облигациям выпуска БО-09 и БО-11 в сумме 209 440 тыс. рублей.

В июле-августе 2020 года Компания получила от связанных сторон 1 815 тыс. рублей в счет погашения ранее выданных займов, 210 978 тыс. рублей в счет погашения процентов по выданным займам.

П Р И Л О Ж Е Н И Е К

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н О М У О Т Ч Е Т У

эмитента эмиссионных ценных бумаг

(информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента)

«РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД» (RSG INTERNATIONAL LTD)

за 3 квартал 2020 г.

Место нахождения лица, предоставившего обеспечение: 6018 Кипр, Ларнака, Спиру Киприану 16, Эйч энд Эс Центр, первый этаж оф. 104

Информация, содержащаяся в настоящем приложении к ежеквартальному отчету эмитента эмиссионных ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Оглавление

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

1.1.

Сведения о банковских счетах лица, предоставившего обеспечение

1.2.

Сведения об аудиторе (аудиторах) лица, предоставившего обеспечение

1.3.

Сведения об оценщике (оценщиках) лица, предоставившего обеспечение

1.4.

Сведения о консультантах лица, предоставившего обеспечение

1.5.

Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии лица, предоставившего обеспечение

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение

2.3.

Обязательства лица, предоставившего обеспечение

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история лица, предоставившего обеспечение

2.3.3.

Обязательства лица, предоставившего обеспечение, из предоставленного им обеспечения

2.3.4.

Прочие обязательства лица, предоставившего обеспечение

2.4.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Раздел III. Подробная информация об лице, предоставившем обеспечение,

3.1.

История создания и развитие лица, предоставившего обеспечение

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) лица, предоставившего обеспечение

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации лица, предоставившего обеспечение

3.1.3.

Сведения о создании и развитии лица, предоставившего обеспечение

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.2.

Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение

3.2.1.

Основные виды экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики лица, предоставившего обеспечение

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) лица, предоставившего обеспечение

3.2.5.

Сведения о наличии у лица, предоставившего обеспечение, разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

3.2.6.

Сведения о деятельности отдельных категорий лица, предоставившее обеспечение, ов

3.3.

Планы будущей деятельности лица, предоставившего обеспечение

3.4.

Участие лица, предоставившего обеспечение, в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5.

Подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации, имеющие для него существенное значение

3.6.

Состав, структура и стоимость основных средств лица, предоставившего обеспечение, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств лица, предоставившего обеспечение

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение

4.2.

Ликвидность лица, предоставившего обеспечение, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.

Финансовые вложения лица, предоставившего обеспечение

4.4.

Нематериальные активы лица, предоставившего обеспечение

4.5.

Сведения о политике и расходах лица, предоставившего обеспечение, в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

4.6.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности лица, предоставившего обеспечение

4.7.

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность лица, предоставившего обеспечение

4.8.

Конкуренты лица, предоставившего обеспечение

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, органов лица, предоставившего обеспечение, по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) лица, предоставившего обеспечение

5.1.

Сведения о структуре и компетенции органов управления лица, предоставившего обеспечение

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) лица, предоставившего обеспечение

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе лица, предоставившего обеспечение

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа лица, предоставившего обеспечение

5.3.

Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления лица, предоставившего обеспечение

5.4.

Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

5.5.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение

5.6.

Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение

5.7.

Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) лица, предоставившего обеспечение, а также об изменении численности сотрудников (работников) лица, предоставившего обеспечение

5.8.

Сведения о любых обязательствах лица, предоставившего обеспечение, перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) лица, предоставившего обеспечение, и о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) лица, предоставившего обеспечение

6.2.

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

6.3.

Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, наличии специального права ('золотой акции')

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение

6.5.

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

6.6.

Сведения о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение, и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение

7.2.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение

7.3.

Консолидированная финансовая отчетность лица, предоставившего обеспечение,

7.4.

Сведения об учетной политике лица, предоставившего обеспечение

7.5.

Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

7.6.

Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, после даты окончания последнего завершенного отчетного года

7.7.

Сведения об участии лица, предоставившего обеспечение, в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение

Раздел VIII. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение, и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1.

Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение,

8.1.1.

Сведения о размере, структуре уставного капитала лица, предоставившего обеспечение

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного капитала лица, предоставившего обеспечение

8.1.3.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления лица, предоставившего обеспечение

8.1.4.

Сведения о коммерческих организациях, в которых лицо, предоставившее обеспечение, владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

8.1.6.

Сведения о кредитных рейтингах лица, предоставившего обеспечение

8.3.

Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг лица, предоставившего обеспечение, за исключением акций лица, предоставившего обеспечение

8.3.1.

Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с обеспечением

8.4.1.

Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с ипотечным покрытием

8.4.2.

Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с заложенным обеспечением денежными требованиями

8.5.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение

8.6.

Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

8.7.

Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям лица, предоставившего обеспечение, а также о доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение

8.7.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение

8.8.

Иные сведения

8.9.

Сведения о представляемых ценных бумагах и лице, предоставившем обеспечение, представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Приложение к ежеквартальному отчету. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.

Приложение к ежеквартальному отчету. Промежуточная сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами

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

1.1. Сведения о банковских счетах лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах лица, предоставившего обеспечение

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

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии лица, предоставившего обеспечение

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

2.2. Рыночная капитализация лица, предоставившего обеспечение

Не указывается лица, предоставившего обеспечение, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства лица, предоставившего обеспечение

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

2.3.2. Кредитная история лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

2.3.3. Обязательства лица, предоставившего обеспечение, из предоставленного им обеспечения

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к

организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

2.3.4. Прочие обязательства лица, предоставившего обеспечение

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии лица, предоставившего обеспечение, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел III. Подробная информация об лице, предоставившем обеспечение,

3.1. История создания и развитие лица, предоставившего обеспечение

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) лица, предоставившего обеспечение

Полное фирменное наименование лица, предоставившего обеспечение: **«РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД» (RSG INTERNATIONAL LTD)**

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **15.09.2008**

Сокращенное фирменное наименование лица, предоставившего обеспечение: **не применимо**

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования:

Все предшествующие наименования лица, предоставившего обеспечение, в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: **ДЖЕНСФОРД МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД (JENSFORD MANAGEMENT LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Дата введения наименования: **24.03.2008**

Основание введения наименования:

фирменное наименование лица, предоставившего обеспечение, было изменено на основании решения Внеочередного общего собрания акционеров компании от 20.08.2008 г., протокол № б/н.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации лица, предоставившего обеспечение

Основной государственный регистрационный номер юридического лица:

Дата государственной регистрации:

Наименование регистрирующего органа: **Лицо, предоставившее обеспечение, является иностранной компанией, учрежденной на Кипре в соответствии с Законом «О компаниях» Республики Кипр (Гл. 113 Свода законов Республики Кипр). Лицо, предоставившее обеспечение, зарегистрировано Регистратором компаний Республики Кипр 24 марта 2008 года за номером HE 226111.**

3.1.3. Сведения о создании и развитии лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения лица, предоставившего обеспечение

6018 Кипр, Ларнака, Спиру Киприану 16, Эйч энд Эс Центр, первый этаж оф. 104

Адрес лица, предоставившего обеспечение, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

Кипр, , сведения не указываются, т.к. Лицо, предоставившее обеспечение, является иностранной компанией, учрежденной на Кипре в соответствии с Законом «О компаниях» Республики Кипр (Гл. 113 Свода законов Республики Кипр)

Телефон: +357 99680333

Факс: +357 99680333

Адреса электронной почты не имеет

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об лице, предоставившем обеспечение, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *У Лица, предоставившего обеспечение, отсутствует обязанность по раскрытию информации о его финансово-хозяйственной деятельности, предусмотренная законодательством РФ, в том числе в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах. Лицо, предоставившее обеспечение, не принимал на себя обязательство по раскрытию указанной информации. В связи с изложенным у Лица, предоставившего обеспечение, отсутствует адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) лицо, предоставившее обеспечение, регулярно размещает информацию о лице, предоставившем обеспечение, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах. Текст устава лица, предоставившего обеспечение, со всеми изменениями и дополнениями размещен Эмитентом на странице в сети Интернет по адресу <http://www.rsg-finans.ru/asr/>. Иная информация о Лице, предоставившем обеспечение по ранее размещенным ценным бумагам Эмитента, раскрывается Эмитентом на странице в сети Интернет по адресу <http://www.rsg-finans.ru/asr/> и на странице в сети Интернет по адресу <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>.*

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

9909430977

3.1.6. Филиалы и представительства лица, предоставившего обеспечение

Лицо, предоставившее обеспечение, не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение

3.2.1. Основные виды экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение

Код вида экономической деятельности, которая является для лица, предоставившего обеспечение, основной

Коды ОКВЭД

Сведения не указываются, т.к. Лицо, предоставившее обеспечение, является иностранной компанией, учрежденной на Кипре в соответствии с Законом «О компаниях» Республики Кипр (Гл. 113 Свода законов Республики Кипр)

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.2.5. Сведения о наличии у лица, предоставившего обеспечение, разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Лицо, предоставившее обеспечение, не имеет разрешений (лицензий) сведения которых обязательно указывать в ежеквартальном отчете

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий лица, предоставившее обеспечение,ов

Лицо, предоставившее обеспечение, не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные требования к лицу, предоставившего обеспечение,м, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные требования к лицу, предоставившего обеспечение,м, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.4. Участие лица, предоставившего обеспечение, в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств лица, предоставившего обеспечение, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

4.2. Ликвидность лица, предоставившего обеспечение, достаточность капитала и оборотных средств

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к

организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

4.3. Финансовые вложения лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

4.4. Нематериальные активы лица, предоставившего обеспечение

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

4.5. Сведения о политике и расходах лица, предоставившего обеспечение, в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, органов лица, предоставившего обеспечение, по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) лица, предоставившего обеспечение

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) лица, предоставившего обеспечение

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе лица, предоставившего обеспечение

ФИО: **Фисентзидес Георгиос**

Год рождения: **1968**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в лице, предоставившем обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2016	н.вр.	RSG INTERNATIONAL LTD	Директор

Доли участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение,/обыкновенных акций не имеет

Количество акций лица, предоставившего обеспечение, каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам лица, предоставившего обеспечение: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ лица, предоставившего обеспечение

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа лица, предоставившего обеспечение

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления лица, предоставившего обеспечение

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления лица, предоставившего обеспечение,). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2020, 9 мес.

Дополнительная информация:

Дополнительная информация:

Данные о размере вознаграждения единоличного исполнительного органа управления Лица, предоставившего обеспечение, не раскрываются в связи с осуществлением указанных функций физическим лицом.

Данные о размере вознаграждения единоличного исполнительного органа управления Лица, предоставившего обеспечение, за последний завершённый отчетный период, состоящий из двенадцати месяцев текущего года, не приводится.

Лицо, предоставившее обеспечение, является иностранной компанией, учрежденной на Кипре в соответствии с Законом «О компаниях» Республики Кипр (Гл. 113 Свода законов Республики Кипр).

Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности осуществляется в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми на территории Европейского Союза (МСФО).

В соответствии с законодательством Республики Кипр Лицо, предоставившее обеспечение, не составляет промежуточную (квартальную) неконсолидированную финансовую отчетность, поэтому последним завершённым отчетным периодом для Лица, предоставившего обеспечение, является 2017 год.

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, Уставом не предусмотрено

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

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, Уставом не предусмотрено

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	2 835
Выплаты социального характера работников за отчетный период	710

5.8. Сведения о любых обязательствах лица, предоставившего обеспечение, перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале

лица, предоставившего обеспечение

Лицо, предоставившее обеспечение, не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) лица, предоставившего обеспечение, и о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) лица, предоставившего обеспечение

Общее количество участников лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания отчетного квартала: **1**

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

Участники (акционеры) лица, предоставившего обеспечение, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций
1.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Комплексное развитие территорий, реновации, освоение»*

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «КОРТРОС»**

Место нахождения

123290 Россия, г.Москва, ПРОЕЗД ШМИТОВСКИЙ, ДОМ 39, КОРПУС 2, ЭТ/ПОМ/КАБ 1/XVIII/2-14

ИНН: **7703400608**

ОГРН: **1157746987903**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **100%**

Лица, контролирующие участника (акционера) лица, предоставившего обеспечение

1.1.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «КОРТРОС Холдинг»*

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «КОРТРОС Холдинг»**

Место нахождения

123290, город Москва, Шмитовский проезд, дом 39 корпус 2, эт/пом/каб 1/XVIII/2-13

ИНН: **7703399896**

ОГРН: **1157746954221**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) лица, предоставившего обеспечение, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) лица, предоставившего обеспечение, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) лица, предоставившего обеспечение.):

участие в юридическом лице, являющемся акционером Поручителя

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) лица, предоставившего

обеспечение, такого контроля : *право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) лица, предоставившего обеспечение*

Вид контроля: *прямой контроль*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) лица, предоставившего обеспечение, %: *100*

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: %

Иные сведения, указываемые лицом, предоставившим обеспечение, по собственному усмотрению:

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) лица, предоставившего обеспечение

Указанных лиц нет

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

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение

Ограничений на участие в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, нет

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

В течение последнего завершеного финансового года и всего текущего года общество состояло из одного акционера (участника), в связи с чем, списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) не составлялись, поскольку все решения принимались единственным акционером (участником) единолично

6.6. Сведения о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имела заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение, и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение

В отчетном периоде лицом, предоставившим обеспечение, не составлялась годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность в соответствии с Международными стандартами

финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США. Отчетность за 2019 г. опубликована в составе Ежеквартального отчета эмитента за 2 квартал 2020г.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение

Отчетность по РСБУ не составляется, т.к. компания зарегистрирована в соответствии с законодательством республики Кипр. Составлена промежуточная финансовая отчетность по МСФО за 2 квартал 2020 года. Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность лица, предоставившего обеспечение,

Лицо, предоставившее обеспечение, добровольно составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами

2020, 6 мес. - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: 2020

Квартал: II

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена консолидированная финансовая отчетность, раскрываемая в настоящем пункте ежеквартального отчета

МСФО

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена консолидированная финансовая отчетность, раскрываемая в настоящем пункте ежеквартального отчета

7.4. Сведения об учетной политике лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

В связи с тем, что ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение, не допущены к организованным торгам и лицо, предоставившее обеспечение, не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация лицом, предоставившим обеспечение, в ежеквартальный отчет не включается

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было

Дополнительная информация:

7.7. Сведения об участии лица, предоставившего обеспечение, в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение

Лицо, предоставившее обеспечение, не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с

даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

Раздел VIII. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение, и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение,

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала лица, предоставившего обеспечение

Размер уставного капитала лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания отчетного квартала, USD.: **6 786 305**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Комплексное развитие территорий, реновации, освоение"*

Место нахождения

123290 Россия, г. Москва, ПРОЕЗД ШМИТОВСКИЙ, ДОМ 39, КОРПУС 2, ЭТ/ПОМ/КАБ 1/XVIII/2-14

ИНН: **7703400608**

ОГРН: **1157746987903**

Доля участника в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, %: **100**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам лица, предоставившего обеспечение:

Уставный капитал поручителя полностью оплачен и соответствует указанной величине.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала лица, предоставившего обеспечение

В случае если за последний завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала имело место изменение размера уставного капитала лица, предоставившего обеспечение, по каждому факту произошедших изменений указывается:

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых лицо, предоставившее обеспечение, владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных лицом, предоставившим обеспечение,

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов лица, предоставившего обеспечение, определенной по данным его бухгалтерской отчетности за отчетный период, состоящий из девяти месяцев текущего года

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах лица, предоставившего обеспечение

В случае присвоения лицу, предоставившему обеспечение, и (или) ценным бумагам лица, предоставившего обеспечение, кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из известных лицу, предоставившему обеспечение, кредитных рейтингов за последний завершенный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала указываются

Объект присвоения рейтинга: *эмитент*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *АКРА (АО)*

Место нахождения: *Россия, Москва, 115035, Садовническая наб., 75*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://www.acra-ratings.ru/criteria/115>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **BBB-(RU) Прогноз «позитивный»**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
29.09.2017	BB+(RU)
28.09.2018	BB+(RU)
24.09.2019	BBB-(RU)
21.09.2020	BBB-(RU)

Прогноз - "позитивный"

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций лица, предоставившего обеспечение

Не указывается лица, предоставившего обеспечение, не являющимися акционерными обществами

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг лица, предоставившего обеспечение, за исключением акций лица, предоставившего обеспечение

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с обеспечением

Лицо, предоставившее обеспечение, не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с ипотечным покрытием

Лицо, предоставившее обеспечение, не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с заложенным обеспечением денежными требованиями

Лицо, предоставившее обеспечение, не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям лица, предоставившего обеспечение, а также о доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.8. Иные сведения

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

Лицо, предоставившее обеспечение, не является лицом, предоставившим обеспечение, представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Приложение №1 к настоящему ежеквартальному отчету. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение

RSG International Ltd

Непроаудированная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность

за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года

Содержание

Общая информация

Отчет руководства

Заключение по результатам обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе...	1
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении.....	2
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств.....	3
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале	5

Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности

1. Общие сведения	6
2. Основные положения учетной политики.....	7
3. Инвестиции в ассоциированные предприятия	8
4. Активы в форме права пользования и обязательства по аренде.....	9
5. Доходы и расходы	10
6. Налог на прибыль	13
7. Основные средства	13
8. Нематериальные активы.....	14
9. Инвестиционное имущество	15
10. Процентные займы выданные	17
11. Запасы	18
12. Дебиторская задолженность.....	18
13. Предоплаты.....	19
14. Денежные средства и их эквиваленты.....	20
15. Капитал.....	20
16. Процентные кредиты и займы	21
17. Выпущенные долговые ценные бумаги	22
18. Кредиторская задолженность	23
19. Прочие обязательства	23
20. Обязательства по договорам	24
21. Резервы	25
22. Расчеты и операции со связанными сторонами.....	25
23. Условные обязательства, договорные обязательства и операционные риски	27
24. Оценка справедливой стоимости	28
25. Информация по сегментам	30
26. События после отчетной даты	32

Общая информация

Совет директоров

Георгиос Фисенцидис (назначен 21 июня 2016 года)

Секретарь компании

Георгиос Фисенцидис (назначен 6 апреля 2018 года)
5 Miaouli, Ларнака, 6017
Кипр

Регистрационный номер

C226111

Юридический адрес

16, Spyrou Kyprianou Avenue, H&S Centre, First Floor, Office 104
Ларнака, 6018
Кипр

Независимые аудиторы

Ernst & Young Cyprus Limited
Certified Public Accountants and Registered Auditors
6 Stasinou Avenue P.O. Box 21656
1511 Никосия
Кипр

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе**За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года***(в тысячах российских рублей)*

	<i>Прим.</i>	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2020 г.	2019 г.
Выручка	5,1	10 206 681	7 255 451
Себестоимость реализации	5,3	(7 713 080)	(5 584 651)
Валовая прибыль		2 493 601	1 670 800
Общехозяйственные и административные расходы	5,4	(482 408)	(644 920)
Прочие операционные доходы	5,6	51 611	234 745
Прочие операционные расходы	5,6	(865 181)	(1 124 815)
Изменение справедливой стоимости инвестиционного имущества	9	5 617	45 605
Операционная прибыль		1 203 240	181 415
Финансовые доходы	5,5	182 164	259 983
Затраты по финансированию	5,5	(1 370 717)	(1 279 489)
Чистый убыток, приходящийся на держателей неконтрольных долей участия в обществе с ограниченной ответственностью		–	80 580
Отрицательные курсовые разницы, нетто		(1 439)	(13 046)
Доля в прибыли/(убытке) ассоциированной компании	3	7 188	(8 166)
Прибыль/(убыток) до налога на прибыль		20 436	(778 723)
Расход по налогу на прибыль	6	(264 544)	(74 681)
Чистый убыток за отчетный период		(244 108)	(853 404)
Итого совокупный убыток за период		(244 108)	(853 404)
Приходящийся на:			
Участников материнской компании		(244 108)	(853 404)

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении
на 30 июня 2020 года
(в тысячах российских рублей)

	<i>Прим.</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Активы			
Внеоборотные активы			
Основные средства	7	707 583	690 334
Нематериальные активы	8	3 550 688	3 785 350
Активы в форме права пользования	4	680 613	447 248
Инвестиции в ассоциированные компании	3	46 229	39 041
Инвестиционное имущество	9	8 818 808	9 452 414
Запасы	11	1 428 583	1 419 980
Торговая и прочая дебиторская задолженность	12	42 366	61 638
Процентные займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	10	204 703	155 906
Процентные займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	10	873 294	1 085 262
Отложенные налоговые активы		684 630	681 597
		17 037 497	17 818 770
Оборотные активы			
Запасы	11	26 095 759	26 505 610
Торговая и прочая дебиторская задолженность	12	1 038 124	1 249 611
Активы по договорам	5,1	1 257 294	408 123
Предоплаты	13	1 960 710	1 513 192
Налог на прибыль к возмещению		233 734	235 504
Налоги к возмещению		625 297	751 414
Процентные займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	10	442 465	5 107
Процентные займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	10	7 825	1 123 172
Денежные средства и их эквиваленты	14	3 926 733	4 592 137
		35 587 941	36 383 870
Инвестиционное имущество, предназначенное для продажи	9	103 857	30 000
		35 691 798	36 413 870
Итого активы		52 729 295	54 232 640
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	15	211 941	211 941
Эмиссионный доход		21 575 263	21 575 263
Резерв по вкладу в уставный капитал		(4 602 651)	(4 590 577)
Резерв под объединение компаний		2 692 177	2 692 177
Накопленные убытки		(4 319 927)	(4 075 819)
Итого капитал		15 556 803	15 812 985
Долгосрочные обязательства			
Процентные кредиты и займы	16	5 409 840	3 039 061
Выпущенные долговые ценные бумаги	17	5 166 130	8 160 301
Обязательства по договорам	20	1 234 285	1 234 285
Прочие обязательства	19	2 311 559	2 541 222
Отложенные налоговые обязательства		2 985 792	2 979 859
		17 107 606	17 954 728
Краткосрочные обязательства			
Процентные кредиты и займы	16	936 757	1 796 067
Выпущенные долговые ценные бумаги	17	7 509 585	4 507 992
Кредиторская задолженность	18	2 976 719	4 295 564
Обязательства по договорам	20	7 500 499	8 454 066
Задолженность по налогу на прибыль		16 609	133 597
Задолженность по прочим налогам		159 870	236 024
Резервы	21	180 857	167 945
Прочие обязательства	19	783 990	873 672
		20 064 886	20 464 927
Итого обязательства		37 172 492	38 419 655
Итого капитал и обязательства		52 729 295	54 232 640

Число месяц 2020 года совет директоров компании RSG International Ltd утвердил к выпуску настоящую промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность.

Георгиос Фисенцидис _____ Директор

Прилагаемые примечания на стр. 6-32 являются неотъемлемой частью настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года
(в тысячах российских рублей)

	За шесть месяцев, закончившихся	
	30 июня 2020 г.	30 июня 2019 г.
Прибыль/(убыток) до налогообложения	20 436	(778 723)
<i>Корректировки:</i>		
Износ и амортизация (Прим. 5.2)	25 244	22 472
Финансовые доходы (Прим. 5.5)	(182 164)	(259 983)
Затраты по финансированию (Прим. 5.5)	1 370 717	1 279 489
Изменение справедливой стоимости инвестиционного имущества (Прим. 9)	(5 617)	(45 605)
Убыток от реализации основных средств и инвестиционного имущества (Прим. 5.6, 9)	(1 094)	22 616
Списание стоимости запасов до чистой возможной цены реализации (Прим. 11)	155 085	241 211
Изменение резерва на ожидаемый кредитный убыток по дебиторской задолженности и прочих резервов по предоплатам (Прим. 5.6)	41 700	(227 535)
Изменение резерва под судебные иски (Прим. 5.6)	21 943	13 980
Списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности и займов выданных (Прим. 5.6)	39	33 899
Отрицательные курсовые разницы, нетто	1 439	13 046
Изменение начислений на выплату премий и оплату неиспользованных отпусков	164 358	134 375
Убытки от списания НДС к возмещению	4 076	41 159
Доля в (прибыли)/убытках ассоциированной компании (Прим. 3)	(7 188)	8 166
Прибыль от прекращения признания кредиторской задолженности (Прим. 5.6)	(3 063)	(5 978)
Чистый убыток, приходящийся на держателей неконтрольных долей участия в обществе с ограниченной ответственностью (Прим. 15)	–	(80 580)
Выручка от операций по бартеру (Прим. 5.1)	(154 047)	–
Стоимость капитализированных прав на застройку и активов в форме права пользования (Прим. 5.3)	214 415	51 568
Капитализированный существенный финансовый компонент обязательства по договору, отраженного в составе себестоимости реализации	–	179 874
Существенный финансовый компонент обязательства по договору, отраженного в составе выручки	(228 623)	(331 932)
Прибыль от списания процентных платежей по обязательствам по изменению вида разрешенного использования земельных участков (Прим. 5.6)	(30 498)	–
Прочие неденежные операции	(3 785)	1 183
Поступление денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала	1 403 373	312 702
Уменьшение/(увеличение) запасов	1 246 367	(426 086)
(Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности и активов по договорам	(641 319)	133 593
Увеличение предоплаты	(488 239)	(459 974)
Уменьшение/(увеличение) НДС к возмещению	114 100	(74 800)
(Уменьшение)/увеличение кредиторской задолженности	(794 492)	450 597
(Уменьшение)/увеличение обязательств по договорам	(1 184 186)	1 502 195
Уменьшение задолженности по прочим налогам	(71 968)	(3 993)
Уменьшение резервов	(4 082)	(32 829)
Уменьшение прочих обязательств	(225 118)	(14 816)
(Расходование)/поступление денежных средств по операционной деятельности*	(645 564)	1 386 589
Налог на прибыль уплаченный	(377 047)	(713 886)
Проценты полученные	130 374	194 507
Проценты выплаченные	(1 139 648)	(1 030 081)
Чистое расходование денежных средств по операционной деятельности	(2 031 885)	(162 871)

* Дополнительная информация: денежные средства по операционной деятельности не включают денежные средства на счетах эскроу, полученные уполномоченным банком от покупателей объектов жилой недвижимости в рамках урегулирования обязательств по договорам долевого участия в размере 2 716 373 тыс. руб. на 30 июня 2020 года (31 декабря 2019 г.: 878 065 тыс. руб.). Группа получит доступ к данным средствам только после завершения строительства объекта жилой недвижимости.

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

	За шесть месяцев, закончившихся	
	30 июня 2020 г.	30 июня 2019 г.
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Приобретение дочерних компаний за вычетом полученных денежных средств (Примечание 18)	(386 321)	–
Приобретение инвестиционного имущества	(42 047)	(81 168)
Приобретение основных средств	(35 752)	(77 304)
Поступления от реализации основных средств и инвестиционного имущества	65 941	1 452
Дивиденды, полученные от ассоциированных компаний (Прим. 3)	–	3 544
Приобретение нематериальных активов	(1 219)	(9 165)
Займы выданные	(766 650)	(3 288)
Погашение займов выданных	1 634 104	61 172
Чистое поступление/(расходование) денежных средств по инвестиционной деятельности	468 056	(104 757)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Получение кредитов и займов, выпуск облигаций	4 091 618	2 477 502
Погашение кредитов и займов, облигаций	(2 592 208)	(1 703 634)
Плата за приобретение неконтрольных долей участия (Прим. 15, 18)	(508 470)	(20 616)
Денежные выплаты в погашение основной суммы обязательств по аренде (Прим. 4)	(91 304)	(62 630)
Чистое поступление денежных средств по финансовой деятельности	899 636	690 622
Влияние изменений обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(1 211)	(208)
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	(665 404)	422 786
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	4 592 137	6 628 484
За вычетом денежных средств, предназначенных для продажи	–	(204)
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	3 926 733	7 051 066

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года

(в тысячах российских рублей)

	Приходится на участников материнской компании					
	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Резерв по вкладу в уставный капитал	Резерв под объединение компаний	Накопленные убытки	Итого капитал
На 31 декабря 2018 г. (проаудир.)	211 941	21 575 263	(4 495 649)	2 692 177	(2 556 561)	17 427 171
Чистый убыток за отчетный период	–	–	–	–	(853 404)	(853 404)
Итого совокупный убыток	–	–	–	–	(853 404)	(853 404)
Вклады акционера в капитал (Прим. 15)	–	–	8 644	–	–	8 644
На 30 июня 2019 г.	211 941	21 575 263	(4 487 005)	2 692 177	(3 409 965)	16 582 411
На 31 декабря 2019 г. (проаудир.)	211 941	21 575 263	(4 590 577)	2 692 177	(4 075 819)	15 812 985
Чистый убыток за отчетный период	–	–	–	–	(244 108)	(244 108)
Итого совокупный убыток	–	–	–	–	(244 108)	(244 108)
Распределение капитала в пользу акционера (Прим. 15)	–	–	(17 538)	–	–	(17 538)
Вклады акционера в капитал (Прим. 15)	–	–	5 464	–	–	5 464
На 30 июня 2020 г.	211 941	21 575 263	(4 602 651)	2 692 177	(4 319 927)	15 556 803

(в тысячах российских рублей)

1. Общие сведения

Данная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность компании RSG International Ltd (далее по тексту – «Компания») и ее дочерних компаний (далее по тексту – «RSG International» или «Группа») за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, была утверждена к выпуску число месяц 2020 года.

Компания RSG International Ltd была учреждена в Республике Кипр 24 марта 2008 года в качестве компании с ограниченной ответственностью в соответствии со ст. 113 Закона о компаниях Республики Кипр. Зарегистрированный офис Компании расположен по адресу: 16, Spyrou Kyprianou Avenue, H&S Centre, First Floor, Office 104, 6018, Ларнака, Кипр. Материнской компанией Группы является ООО «Кортрос». Конечной материнской компанией Группы является ООО «Кортрос Холдинг».

На 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года фактическая контролирующая сторона у Группы отсутствовала.

Основная деятельность

Основной деятельностью Группы являются инвестиции в недвижимость и строительство объектов недвижимости для последующей продажи, сдачи в аренду или удержания в целях повышения стоимости капитала, а также строительство объектов офисной и жилой недвижимости в Москве и Московской области, Уральском федеральном округе, Северо-западном федеральном округе и других регионах Российской Федерации. Группа специализируется на проектах комплексного освоения территорий (КОТ), предусматривающих создание сбалансированного архитектурно-градостроительного решения (жилье, инфраструктура, работа, социальная сфера, досуг) и его воплощение на конкретном земельном участке.

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность включает в себя финансовую отчетность компании RSG International Ltd и более сорока полностью принадлежащих ей дочерних компаний.

Принцип непрерывности деятельности

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности компании, которое предполагает реализацию активов и урегулирование обязательств и обязательств по договорам в ходе обычной деятельности. За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, Группа отразила в отчетности отток денежных средств по операционной деятельности в размере 2 031 885 тыс. руб. и чистый убыток в размере 244 108 тыс. руб. За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года, Группа отразила в отчетности поступление денежных средств по операционной деятельности в размере 162 871 тыс. руб. и чистый убыток в размере 853 404 тыс. руб.

Вышеуказанные факторы не приводят к возникновению риска прекращения непрерывности деятельности, так как Группа сохраняет способность выполнять текущие обязательства финансового и нефинансового характера в рамках обычной деятельности (на 30 июня 2020 года ее оборотные активы превышают краткосрочные обязательства на 15 626 912 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 15 948 943 тыс. руб.)). Кроме того, Группа может при необходимости привлекать дополнительное финансирование, так как по состоянию на 30 июня 2020 года сумма неиспользованных ею кредитных линий составляет 6 921 284 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 5 395 619 тыс. руб.).

В первые месяцы 2020 года на мировых рынках сложилась нестабильная ситуация в связи со вспышкой нового коронавируса. Вместе с иными факторами, включая падение цен на нефть, а также снижение курса российского рубля, это привело к повышенной нестабильности рынка ценных бумаг. В первой половине 2020 года в связи с пандемией были введены карантинные меры, оказавшие влияние на деятельность компаний из различных отраслей.

Руководство Группы внедрило соответствующие меры для своевременного реагирования на изменения в условиях ведения деятельности, которые включали минимизацию издержек, применение дистанционных технологий, в том числе онлайн-продажи, и переговоры с финансовыми организациями о рефинансировании задолженности.

На дату настоящего отчета Группа продолжает оценивать влияние данных факторов на свое финансовое положение и будущие денежные потоки, а также осуществляет тщательный мониторинг изменений. С учетом вышеизложенного руководство пришло к заключению, что Группа продолжит осуществлять деятельность и выполнять свои обязательства при наступлении срока их погашения.

До конца 2020 года Группа намерена погасить свои текущие обязательства по выпущенным облигациям согласно условиям их выдачи на сумму 4 283 623 тыс. руб. На дату выпуска настоящей финансовой отчетности Группа заключила с банками новые договоры о финансировании и обладает достаточной ликвидностью, чтобы выполнять свои обязательства своевременно и в полном объеме. В сентябре 2020 года Группы уже погасила обязательства на сумму 2 866 184 тыс. руб.

(в тысячах российских рублей)

В течение следующих 12 месяцев Группа рассчитывает финансировать операционную и инвестиционную деятельность в первую очередь за счет денежных средств, поступающих от операционной деятельности, дополнительных кредитов, привлеченных от банков, а также пересмотра условий краткосрочных кредитов. По мнению руководства, Группа сможет привлечь необходимые средства и погасить задолженность при наступлении срока ее погашения.

Исходя из текущих рыночных условий совет директоров и руководство имеют достаточные основания полагать, что Группа располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем. Соответственно, Группа и дальше будет придерживаться принципа непрерывности деятельности, лежащего в основе подготовки настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

2. Основные положения учетной политики

2.1 Основа подготовки финансовой отчетности

Заявление о соответствии

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Группы за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, была подготовлена в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность», выпущенным Советом по международным стандартам финансовой отчетности и принятым Европейским союзом.

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность не содержит всех сведений и данных, подлежащих раскрытию в годовой финансовой отчетности, и должна рассматриваться в совокупности с годовой финансовой отчетностью Группы по состоянию на 31 декабря 2019 года.

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа учета по фактическим затратам, если далее не указано иное.

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность представлена в российских рублях с округлением всех значений до тысячи, если не указано иное. Функциональной валютой Компании и ее дочерних компаний является национальная валюта Российской Федерации – российский рубль («руб.»).

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность включает в себя финансовую отчетность Компании и ее дочерних компаний по состоянию на 30 июня 2020 года.

Дочерние компании консолидируются с даты приобретения, которая является датой получения Группой контроля над дочерней компанией, и продолжают консолидироваться до момента прекращения такого контроля. Дочерние компании готовят финансовую отчетность за тот же отчетный период, что и материнская компания, с использованием аналогичных принципов учета. Все внутригрупповые остатки по расчетам, доходы и расходы, нереализованная прибыль и убытки, а также дивиденды, возникающие в результате осуществления операций внутри Группы, исключены.

2.2 Новые стандарты, интерпретации и поправки к ним, примененные Группой

Принципы учета, принятые при составлении промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, соответствуют принципам, применявшимся при составлении годовой финансовой отчетности Группы за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, за исключением новых стандартов и интерпретаций, принятых в странах ЕС и вступивших в силу на 1 января 2020 года. Группа не применяла досрочно иных стандартов, интерпретаций или поправок, которые были выпущены, но еще не вступили в силу.

Несмотря на то, Группа также впервые применила ряд поправок и интерпретаций в 2020 г., они не оказали существенного влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы.

Поправки к МСФО (IFRS) 3 «Определение бизнеса»

Данные поправки содержат разъяснения в отношении того, что под термином «бизнес» понимается интегрированная совокупность видов деятельности и активов, которые должны включать, по меньшей мере, ресурсы и существенный процесс, которые в совокупности способствуют созданию отдачи. Кроме того, поясняется, что бизнес может существовать, не включая всех ресурсов и процессов, необходимых для создания отдачи. Данные поправки не оказали влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы, однако могут оказать влияние на будущие периоды, если Группа примет участие в каких-либо объединениях бизнеса.

(в тысячах российских рублей)

2. Основные положения учетной политики (продолжение)

2.2 Новые стандарты, интерпретации и поправки к ним, примененные Группой (продолжение)

Поправки к МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IAS) 39 «Реформа базовой процентной ставки»

Поправки к МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» предоставляют ряд освобождений, которые применяются ко всем отношениям хеджирования, на которые напрямую влияет реформа базовой процентной ставки. Отношения хеджирования будут затронуты, если реформа вызовет неопределенность в отношении сроков и/или денежных потоков, основанных на базовой процентной ставке, для объекта хеджирования или инструмента хеджирования. Данные поправки не оказали влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы, поскольку она не вступала в отношения хеджирования процентной ставки.

Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 «Определение существенности»

Данные поправки представляют новое определение существенности, согласно которому «информация является существенной, если можно обоснованно ожидать, что ее пропуск, искажение или маскировка повлияют на решения основных пользователей финансовой отчетности общего назначения, принимаемые ими на основе отдельной финансовой отчетности, предоставляющей финансовую информацию о конкретной отчитывающейся организации». Поправки разъясняют, что существенность будет зависеть от характера или объема информации, как по отдельности, так и в совокупности с другой информацией в контексте финансовой отчетности. Искажение информации является существенным, если можно обоснованно предположить, что она повлияет на решения основных пользователей финансовой отчетности. Данные поправки не оказали существенного влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы, также не ожидается такого влияния в будущем.

Концептуальные основы финансовой отчетности, выпущенные 29 марта 2018 года

Концептуальные основы финансовой отчетности не являются стандартом и не содержат методы обхода концепций или требований любого стандарта. Концептуальные основы финансовой отчетности предназначены для оказания содействия Совету по МСФО в разработке стандартов; организациям, подготавливающим отчетность, в разработке единой учетной политики при отсутствии применимого стандарта, а также для облегчения понимания и толкования стандартов всеми сторонами. Пересмотренные Концептуальные основы включают в себя ряд новых концепций, обновленные определения и критерии признания активов и обязательств. Кроме того, документ разъясняет некоторые важные концепции. Данные поправки не оказали влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы.

3. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Группа учитывает инвестиции в ассоциированные предприятия по методу долевого участия. Группа владеет долей участия в размере 25% + 1 акция в компании, предоставляющей услуги в Уральском федеральном округе Российской Федерации, и не существенными по отдельности приобретенными ассоциированными компаниями.

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года, Группа получила дивиденды в размере 3 544 тыс. руб.

Ниже представлена информация о влиянии изменений инвестиций в ассоциированную компанию на данные финансовой отчетности:

	<i>За шесть месяцев, закончившихся 30 июня</i>	
	2020	2019
Входящий остаток на 1 января	39 041	59 276
Дивидендный доход	—	(3 544)
Доля в прибыли/(убытках) за период	7 188	(8 166)
Исходящий остаток на 30 июня	46 229	47 566

В следующей таблице представлена краткая финансовая информация об инвестициях в ассоциированные предприятия, расположенные в Уральском федеральном округе:

(в тысячах российских рублей)

3. Инвестиции в ассоциированные предприятия (продолжение)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Оборотные активы	282 813	272 357
Внеоборотные активы	31 728	33 751
Краткосрочные обязательства	(129 664)	(149 984)
Уставный капитал	(14 175)	(14 175)
Нераспределенная прибыль	(170 702)	(141 949)
Доля Группы в капитале	25%	25%
Балансовая стоимость инвестиции Группы	46 219	39 031

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Выручка	702 202	655 011
Себестоимость реализации	(644 113)	(601 779)
Прочие доходы и расходы	(21 077)	(93 157)
Прибыль/(убыток) до налогообложения	37 012	(39 925)
(Расходы)/экономия по налогу на прибыль	(8 259)	7 261
Прибыль/(убыток) за период	28 753	(32 664)
Доля Группы в прибыли/(убытке)	7 188	(8 166)

В 2019 году Группа признала приобретение ассоциированных компаний в общем размере 10 тыс. руб., которые являются незначительными по отдельности инвестициями ассоциированные компании.

4. Активы в форме права пользования и обязательства по аренде

Ниже представлена балансовая стоимость активов в форме права пользования и обязательств по аренде, а также ее изменения за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, и в течение 2019 года:

	2020	2019
Активы в форме права пользования		
Первоначальная стоимость		
На 1 января	702 832	668 561
Поступления	358 594	–
Увеличение вследствие переоценки	7 307	–
На 30 июня	1 068 733	668 561
Накопленная амортизация и обесценение		
На 1 января	(255 584)	–
Амортизационные расходы	(132 536)	(123 164)
На 30 июня	(388 120)	(123 164)
Чистая стоимость на 1 января	447 248	668 561
Чистая стоимость на 30 июня	680 613	545 397

Активы в форме права пользования связаны с арендой земельных участков и зданий.

Амортизация активов в форме права пользования в размере 132 536 тыс. руб. была включена в балансовую стоимость завершенных объектов недвижимости по состоянию на 30 июня 2020 года (30 июня 2019 г.: 123 164 тыс. руб.).

	2020	2019
Обязательства по аренде		
На 1 января (Прим. 19)	(592 821)	(677 195)
Поступления	(45 861)	(3 595)
Увеличение вследствие переоценки	(7 770)	–
Процентные расходы	(36 240)	(29 132)
Арендные платежи	127 544	91 762
Неденежные арендные платежи	75	–
На 30 января (Прим. 19)	(555 073)	(618 160)
Внеоборотные	(355 527)	(407 110)
Оборотные	(199 546)	(211 050)

(в тысячах российских рублей)

4. Активы в форме права пользования и обязательства по аренде (продолжение)

Группа дисконтировала арендные платежи с использованием ставки привлечения дополнительных заемных средств для оценки обязательств по аренде в отношении договоров аренды, ранее классифицированных как операционная аренда. Средневзвешенная ставка привлечения дополнительных заемных средств для различных договоров аренды составила 8,78-13,54%.

Арендные платежи по краткосрочным договорам аренды и договорам аренды активов с низкой стоимостью признаются как расходы и составляют 9 011 тыс. руб. и 43 613 тыс. руб. за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 и 2019 годов соответственно (Примечание 5.4).

Долгосрочные и краткосрочные обязательства по аренде включают кредиторскую задолженность по расчетам со связанными сторонами в сумме 24 701 тыс. руб. и 317 тыс. руб. соответственно. (Прим. 22).

5. Доходы и расходы

5.1. Выручка

Выручка включает в себя следующее:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Выручка по договорам с покупателями		
Реализация жилой недвижимости	9,464,169	6,968,160
Выручка от операций по бартеру	154,047	–
Реализация услуг тепло-, электро- и энергоснабжения	66,738	69,506
Услуги технического надзора	46,833	67,200
Прочая выручка	459,439	129,341
Total revenue from contracts with customers	10,191,226	7,234,207
Доход от аренды	15,455	21,244
Итого	10,206,681	7,255,451

Выручка по договорам с покупателями включает в себя следующее:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Выручка, отраженная в течение определенного периода		
Реализация жилой недвижимости	5 620 200	3 496 810
Реализация услуг тепло-, электро- и энергоснабжения	66 738	69 506
Услуги технического надзора	46 833	67 200
Итого выручка, отраженная в течение определенного периода	5 733 771	3 633 516
Выручка, отраженная в определенный момент времени		
Реализация жилой недвижимости	3 843 969	3 471 350
Выручка от операций по бартеру	154 047	–
Прочая выручка	459 439	129 341
Выручка, отраженная в определенный момент времени	4 457 455	3 600 691
Итого выручка по договорам с покупателями	10 191 226	7 234 207

Выручка каждого отчетного сегмента, представленного в Примечании 25, в основном включает в себя выручку от реализации жилой недвижимости за исключением сегмента «Управляющая компания», выручка которого в основном включает в себя арендный доход.

Результаты реализации услуг тепло-, электро- и энергоснабжения представляют собой выручку от передачи электричества и тепловой энергии поставщиком коммунальных услуг третьим лицам и связанным сторонам, а также выручку от подключения клиентов к коммунальным сетям.

Ниже в таблице представлена информация о дебиторской задолженности, а также об активах и обязательствах по договорам с покупателями:

(в тысячах российских рублей)

5. Доходы и расходы (продолжение)

5.1 Выручка (продолжение)

	За период, закончившийся	
	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Дебиторская задолженность, включенная в состав торговой и прочей дебиторской задолженности	873 401	619 620
Активы по договорам	1 257 294	408 123
Авансы от покупателей и заказчиков, включенные в обязательства по договорам (Прим. 20)	7 115 222	8 243 122

Активы по договорам в основном относятся к юридически закреплённому праву Группы на получение оплаты за выполненные работы на отчетную дату. Активы по договорам переводятся в состав дебиторской задолженности, когда данное право становится безусловным. Авансы, полученные от покупателей, представляют собой денежные выплаты, полученные от покупателей, и включаются в состав обязательств по договорам. Описание существенных изменений обязательств по договорам представлено в Примечании 20.

Общая величина цены сделки, распределенной на невыполненные (либо частично невыполненные) обязательства, на 30 июня 2020 года составляет 5 857 928 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 7 834 999 тыс. руб.) и будет отражена в течение последующего одного года или двух лет.

5.2 Вознаграждения работникам, износ и амортизация

Расчеты с персоналом, амортизация основных средств и нематериальных активов, включенные в себестоимость реализации, а также общехозяйственные, административные и иные расходы, составили:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Расчеты с персоналом, включая отчисления на социальное обеспечение	556 223	575 797
- Заработная плата и прочие расчеты с персоналом	477 307	488 224
- Отчисления в фонд социального страхования	78 916	87 573
Износ и амортизация	25 244	22 472

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, расчеты с персоналом, капитализированные в составе запасов, составили 654 423 тыс. руб. (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.: 466 954 тыс. руб.).

Себестоимость реализации представлена следующими статьями:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Себестоимость реализации объектов жилой недвижимости	7 446 068	5 419 985
Себестоимость реализации при сдаче в аренду	1 073	2 432
Прочие затраты	265 939	162 234
Итого	7 713 080	5 584 651

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 и 2019 годов, себестоимость реализации жилой недвижимости включает неденежные статьи затрат, связанных с капитализированными правами на застройку, в размере 214 415 тыс. руб. и 51 568 тыс. руб. соответственно.

5.4 Общехозяйственные и административные расходы

Ниже представлена структура общехозяйственных и административных расходов:

(в тысячах российских рублей)

5. Доходы и расходы (продолжение)

5.4 Общехозяйственные и административные расходы (продолжение)

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Расчеты с персоналом, включая отчисления на социальное обеспечение	260 448	321 493
Консультационные услуги	91 708	133 332
Прочие аудиторские услуги	17 703	14 584
Охранные услуги	23 571	34 759
Расходы на ремонт и техническое обслуживание	11 742	10 269
Услуги связи	9 950	10 531
Амортизация основных средств	9 046	13 743
Краткосрочная аренда и аренда активов с низкой стоимостью	9 011	43 613
Прочие расходы на профессиональные услуги	7 302	7 798
Материалы	6 901	7 406
Представительские расходы	4 729	10 908
Амортизация нематериальных активов	3 331	2 618
Коммунальные услуги	1 198	1 739
Прочее	25 768	32 127
Итого	482 408	644 920

5.5 Финансовые доходы и затраты по финансированию

Ниже приводятся компоненты финансовых доходов:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Проценты по средствам на счетах и депозитах в банках	99 420	194 507
Проценты по займам выданным	67 135	40 509
Доход от амортизации дисконта по дебиторской задолженности	15 609	24 967
Итого	182 164	259 983

Затраты по финансированию представлены следующими статьями:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Процентные расходы	1 038 428	1 006 403
Значительный компонент финансирования согласно МСФО (IFRS) 15	280 252	240 851
Проценты по обязательствам по аренде (Прим. 4)	36 240	29 132
Прочие затраты по финансированию	15 797	3 103
Итого	1 370 717	1 279 489

5.6 Прочие операционные доходы и расходы

Ниже приводятся компоненты прочих операционных доходов:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Доход от изменения обязательства по изменению вида разрешенного использования земельных участков	30 498	—
Доход от пеней и штрафов	7 910	—
Доход от списания кредиторской задолженности	3 063	5 978
Доход от реализации основных средств	1 094	—
Доход от изменения резерва на ожидаемый кредитный убыток по дебиторской задолженности и прочих резервов по предоплатам (Прим. 12, 13)	—	227 535
Прочие доходы	9 046	1 232
Итого	51 611	234 745

(в тысячах российских рублей)

5. Доходы и расходы (продолжение)

5.6 Прочие операционные доходы и расходы (продолжение)

Ниже приводятся компоненты прочих операционных расходов:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Коммерческие расходы	419 656	481 801
Списание стоимости запасов до чистой возможной цены реализации (Прим. 11)	155 085	241 211
Прочие налоги (кроме налога на прибыль)	81 719	85 743
Обслуживание завершённых строительством объектов недвижимости	72 092	71 523
Резерв на ожидаемый кредитный убыток, признанный в составе дебиторской задолженности, а также на обесценение предоплат (Прим. 12, 13)	41 700	–
Благотворительность	22 233	11 089
Увеличение резервов под судебные иски	21 943	13 980
Банковские услуги	5 355	9 272
Пени и штрафы	3 946	22 939
Убыток от продажи и списания основных средств и запасов	–	14 205
Краткосрочная аренда	1 145	95 997
Списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности и займов выданных	39	33 899
Прочие расходы	40 268	43 156
Итого	865 181	1 124 815

В соответствии с учетной политикой Группа признает коммерческие расходы в составе прочих расходов. Коммерческие расходы связаны с затратами на привлечение покупателей жилой недвижимости.

6. Налог на прибыль

Корпоративный налог

Прибыль Группы облагалась налогом по следующим ставкам:

	2020	2019
Российская Федерация (стандартная ставка)	20,00%	20,00%
Республика Кипр	12,50%	12,50%

Ниже приводятся основные компоненты расходов по налогу на прибыль за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 и 2019 годов:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Расход по налогу на прибыль – текущая часть	(266 964)	(588 269)
Восстановление/(начисление) резерва под налоговые риски	5 321	(6 942)
Налог на дивиденды	–	9 412
(Расход)/экономия по отложенному налогу	(2 901)	511 118
Расход по налогу на прибыль, отраженный в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	(264 544)	(74 681)

Основная часть налогов на прибыль уплачивается в Российской Федерации.

7. Основные средства

Категория «Оборудование и инвентарь» включает электросети, используемые Группой при оказании коммунальных услуг. Здания представляют собой офисы для работников компании.

(в тысячах российских рублей)

7. Основные средства (продолжение)

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, поступления по статье незавершенного строительства на общую сумму 41 195 тыс. руб. (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.: 94 493 тыс. руб.) в основном включали в себя затраты на строительство, связанные с текущим строительством инженерных сетей, в размере 26 161 тыс. руб. (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.: 87 990 тыс. руб.) и оборудования для уличной рекламы в размере 11 369 тыс. руб.

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, выбытия по статье основных средств на общую сумму 214 тыс. руб., в основном, включали выбытие автомобилей. Выбытия зданий за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года, на общую сумму 19 595 тыс. руб. были, в основном, представлены списанием расходов на модернизацию офисов в Москве вследствие переезда в новый офис.

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, проценты, капитализированные в составе поступлений в категорию основных средств за вычетом процентов, возмещаемых государственными органами, составили 10 637 тыс. руб. (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.: 10 596 тыс. руб.). Средневзвешенная ставка по кредитам и займам, полученным на строительство (в полном размере или частично), за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, составляет 12,31% (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.: 11,98%).

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, Группа признала начисленный износ в размере 23 732 тыс. руб. (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.: 22 783 тыс. руб.).

8. Нематериальные активы

Нематериальные активы включали следующее:

	Права на застройку	Прочее	Итого
Первоначальная стоимость			
Остаток на 31 декабря 2018 г. (проаудир.)	4 149 033	36 314	4 185 347
Поступления	512 565	2 295	514 860
Переклассификация в активы, предназначенные для продажи	(512 565)	–	(512 565)
Выбытия	–	(2 551)	(2 551)
Остаток на 30 июня 2019 г. (непроаудир.)	4 149 033	36 058	4 185 091
Остаток на 31 декабря 2019 г. (проаудир.)	4 314 305	43 132	4 357 437
Поступления	–	1 219	1 219
Остаток на 30 июня 2020 г. (непроаудир.)	4 314 305	44 351	4 358 656
Накопленная амортизация и обесценение			
Остаток на 31 декабря 2018 г. (проаудир.)	(216 594)	(10 983)	(227 577)
Начисленная амортизация	(102 585)	(2 863)	(105 448)
Выбытия	–	318	318
Остаток на 30 июня 2019 г. (непроаудир.)	(319 179)	(13 528)	(332 707)
Остаток на 31 декабря 2019 г.	(555 489)	(16 598)	(572 087)
Начисленная амортизация	(232 550)	(3 331)	(235 881)
Остаток на 30 июня 2020 г. (непроаудир.)	(788 039)	(19 929)	(807 968)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2018 г. (проаудир.)	3 932 439	25 331	3 957 770
Остаточная стоимость на 30 июня 2019 г. (непроаудир.)	3 829 854	22 530	3 852 384
Остаточная стоимость на 31 декабря 2019 г. (проаудир.)	3 758 816	26 534	3 785 350
Остаточная стоимость на 30 июня 2020 г. (непроаудир.)	3 526 266	24 422	3 550 688

Права на застройку представлены разрешениями на использование земельных участков для строительства, полученными на безвозмездной основе от нескольких физических лиц или местных властей в обмен на обязательство по передаче им построенных жилых помещений или социальных объектов соответственно. Балансовая стоимость принятых к учету прав на застройку была принята в качестве рыночной стоимости жилых помещений / социальных объектов, которые впоследствии будут переданы.

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, поступления в размере 512 565 тыс. руб. представляют собой права аренды земельного участка, возвращенные Группе в результате заключения мирового соглашения с продавцом проекта строительства объектов недвижимости в предыдущие периоды.

(в тысячах российских рублей)

8. Нематериальные активы (продолжение)

Амортизация прав на застройку в размере 232 550 тыс. руб. была включена в балансовую стоимость завершенных объектов недвижимости по состоянию на 30 июня 2020 года (30 июня 2019 г.: 102 585 тыс. руб.).

9. Инвестиционное имущество

Инвестиционное имущество включает в себя следующие позиции:

	2020	2019
Входящий остаток на 1 января – инвестиционное имущество	9 452 414	10 293 917
Входящий остаток на 1 января – инвестиционное имущество, предназначенное для продажи	30 000	–
Поступления (последующие расходы)	92 126	131 070
Перевод в категорию запасов (Прим. 11)	(591 366)	(24 114)
Выбытие	(66 126)	–
Увеличение справедливой стоимости инвестиционного имущества	5 617	45 605
Исходящий остаток на 30 июня – инвестиционное имущество	8 818 808	10 416 478
Исходящий остаток на 30 июня – инвестиционное имущество – предназначенное для продажи	103 857	30 000

Проценты, капитализированные в составе последующих расходов на инвестиционное имущество, составили 50 079 тыс. руб. и 49 902 тыс. руб. за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 и 2019 годов соответственно. Средневзвешенная ставка, использованная для расчета процентов по займам, подлежащих капитализации, за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, составила 11,17% (2019 г.: 11,32%). Группа получила доход от сдачи в аренду инвестиционного имущества в размере 1 305 тыс. руб., а также понесла прямые операционные расходы в связи с инвестиционным имуществом, которое принесло доход от аренды, в размере 1 073 тыс. руб. (2019 год: 3 301 тыс. руб. и 967 тыс. руб. соответственно).

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 и 2019 годов, справедливая стоимость инвестиционного имущества определялась, в основном, по результатам оценки, проведенной аккредитованным независимым оценщиком, имеющим соответствующую профессиональную квалификацию и недавний опыт по проведению оценки объектов аналогичной категории и с аналогичным месторасположением.

По состоянию на 30 июня 2020 и 31 декабря 2019 года Группа намеревалась продать земельные участки в Уральском федеральном округе Российской Федерации. Поэтому Группа перевела указанные земельные участки в состав инвестиционного имущества, предназначенного для продажи. Справедливая стоимость активов была определена с учетом предполагаемой цены реализации в размере 103 857 тыс. руб. и 30 000 тыс. руб. соответственно.

Справедливая стоимость инвестиционного имущества определялась с помощью доходного подхода и (или) подхода, основанного на сравнении доходов от продажи. Анализ стоимости посредством доходного подхода исходит из допущения о том, что стоимость имущества обусловлена будущими выгодами, которые это имущество обеспечит владельцу в течение определенного периода времени, а также рисками, связанными с получением таких выгод. Подход, основанный на сравнении доходов от продажи, заключается в сравнительном анализе фактических цен продажи и (или) предложения на сопоставимые объекты.

Значения справедливой стоимости инвестиционного имущества относятся к Уровню 3 иерархии справедливой стоимости. Информация о иерархии справедливой стоимости инвестиционного имущества представлена в Примечании 24.

Описание методик оценки и исходных данных, используемых при оценке инвестиционного имущества

Для оценки инвестиционного имущества Группа использует доходный и сравнительный подходы.

Ниже представлены основные проекты Группы и описание методик оценки каждого из них по состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года. Инвестиционное имущество представлено земельными участками, относящимися к проекту комплексного освоения территорий (КОТ) в Уральском федеральном округе Российской Федерации.

Справедливая стоимость инвестиционного имущества по проекту КОТ в Уральском федеральном округе Российской Федерации составила 8 421 888 тыс. руб. или 94,39% от общей стоимости инвестиционного имущества в промежуточной сокращенной консолидированной отчетности на 30 июня 2020 года (31 декабря 2019 г.: 9 043 820 тыс. руб. или 95,37% соответственно).

(в тысячах российских рублей)

9. Инвестиционное имущество (продолжение)

Описание методик оценки и исходных данные, используемых при оценке инвестиционного имущества (продолжение)

Ненаблюдаемые исходные данные по проекту за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, представлены ниже:

Описание	Методы оценки	Ненаблюдаемые исходные данные по проекту	Диапазон (средневзвешенная величина)	Чувствительность справедливой стоимости к исходным данным
Земельные участки	Доходный подход, метод дисконтированных денежных потоков	Ставка дисконтирования денежных потоков инвестора	19,00%	Увеличение ставки дисконтирования денежных потоков инвестора на 1%, 2% и 3% повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 388 000 тыс. руб., 759 000 тыс. руб. и 1 114 000 тыс. руб. соответственно
		Ставка дисконтирования денежных потоков застройщика	25,00%	Увеличение ставки дисконтирования денежных потоков застройщика на 1%, 2% и 3% повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 217 000 тыс. руб., 419 000 тыс. руб. и 612 000 тыс. руб. соответственно
		Ежегодное изменение цены реализации жилых площадей	2,1%, 4,2%, 4,2%, 4,2%	Ежегодное изменение цены реализации жилых площадей на 1,85%, 4%, 4% и 4% повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 304 000 тыс. руб.
		Максимальный объем продаж квартир	230 000 кв. м в год	Уменьшение объема продаж квартир с 230 000 кв. м до 200 000-150 000 кв. м в год повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 767 000-2 396 000 тыс. руб. соответственно

Ненаблюдаемые исходные данные по проекту за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года, представлены ниже:

Описание	Методы оценки	Ненаблюдаемые исходные данные по проекту	Диапазон (средневзвешенная величина)	Чувствительность справедливой стоимости к исходным данным
Земельные участки	Доходный подход, метод дисконтированных денежных потоков	Ставка дисконтирования денежных потоков инвестора	19,00%	Увеличение ставки дисконтирования денежных потоков инвестора на 1%, 2% и 3% повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 535 000 тыс. руб., 1 047 000 тыс. руб. и 1 540 000 тыс. руб. соответственно
		Ставка дисконтирования денежных потоков застройщика	25,00%	Увеличение ставки дисконтирования денежных потоков застройщика на 1%, 2% и 3% повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 245 000 тыс. руб., 475 000 тыс. руб. и 691 000 тыс. руб. соответственно
		Ежегодное изменение цены реализации жилых площадей	5%, 4%, 4%, 4%	Ежегодное изменение цены реализации жилых площадей на 3%, 3%, 4% и 4% повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 1 356 000 тыс. руб.
		Объем продаж земельных участков	0,38-1 и 0,48-0,50	Снижение объема продаж от 0,38-1 до 0,25-0,35-0,45 доли земельного участка (нестабильные продажи в течение первого года) в год повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 2 217 000 тыс. руб.-1 661 000 тыс. руб.-1 041 000 тыс. руб. соответственно. Изменение объема продаж с 0,38-1 до 0,5 доли земельного участка в год повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 2 040 000 тыс. руб. вследствие стабильного объема продаж 0,5 доли земельного участка. Снижение объема продаж с 0,48-0,50 до 0,35-0,40-0,50 доли земельного участка в год повлечет за собой уменьшение справедливой стоимости на 456 000 тыс. руб.-289 000 тыс. руб.-12 000 тыс. руб. соответственно

Существенное увеличение (уменьшение) корректировки цен на сопоставимые участки и ставки дисконтирования по отдельности повлечет существенное увеличение (уменьшение) справедливой стоимости имущества.

(в тысячах российских рублей)

10. Процентные займы выданные

На приведенные ниже даты краткосрочные и долгосрочные процентные займы выданные включали в себя следующие позиции:

	Эффективная ставка процента 2020 г.	На 30 июня 2020 г.	Эффективная ставка процента 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные займы выданные				
Займы, выданные третьим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости (а)	2,72-3,90%	203 697	3,52-3,90%	155 906
Займы, выданные связанным сторонам, оцениваемые по амортизированной стоимости	5,5%	1 006	–	–
Займы, выданные связанным сторонам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (б) (Прим. 22)	7,00-13,02%	873 294	7,00-13,02%	1 085 262
Итого долгосрочные займы выданные		1 077 997		1 241 168
Краткосрочные займы выданные				
Займы, выданные третьим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости (в)	6,00-7,80%	327 714	5,50-6,00%	5 107
Займы, выданные связанным сторонам, оцениваемые по амортизированной стоимости (Прим. 22) (г)	7,80%	114 751	–	–
Займы, выданные связанным сторонам (Прим. 22), оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	–	–	8,20%	110 761
Займы, выданные третьим лицам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (д)	8,75-9,00%	7 825	8,75-9,00%	1 012 411
Итого краткосрочные займы выданные		450 290		1 128 279

- (а) На 30 июня 2020 года долгосрочная дебиторская задолженность по расчетам с третьими лицами, учитываемая по амортизированной стоимости, в размере 203 697 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 155 906 тыс. руб.) включает векселя, выпущенные российскими банками со сроком погашения в 2021-2022 годах. Векселя на сумму 158 111 тыс. руб. и 35 095 тыс. руб. были предоставлены в залог по кредитам и займам по состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года соответственно (Примечание 16). Вексель на сумму 45 000 тыс. руб. был предоставлен в залог по кредитам и займам, полученным в июле 2020 года.
- (б) В декабре 2019 года Группа предоставила связанной стороне займы на сумму 619 000 тыс. руб. со сроками погашения в 2021-2025 годах. В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, Группа предоставила дополнительный заем в размере 11 500 тыс. руб. При первоначальном признании данные займы были отражены по справедливой стоимости, рассчитанной на основании рыночной процентной ставки для аналогичных займов на дату получения, которая составила 12,23%. Разница между справедливой и номинальной стоимостью займов была отражена в промежуточном сокращенном консолидированном отчете об изменениях в капитале Группы как распределение капитала в пользу акционеров в размере 17 538 тыс. руб. (Примечание 15). На 30 июня 2020 года непогашенная сумма выданных займов составляет 542 562 тыс. руб., включая начисленные проценты (на 31 декабря 2019 года: 517 656 тыс. руб.). На 30 июня 2020 года Группа признала займы, выданные связанной стороне, в размере 330 732 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 567 606 тыс. руб.) со сроком погашения в 2022 -2024 годах.
- (с) В 2020 году Группа предоставила генеральному подрядчику займы в размере 400 000 тыс. руб. на строительство жилой недвижимости в Московской области. Срок погашения - в августе-сентябре 2020 года. На 30 июня 2020 года непогашенная сумма выданных займов составляет 322 532 тыс. руб.
- (д) В январе 2020 года Группа предоставила связанной стороне заем на сумму 111 150 тыс. руб. со сроком погашения в декабре 2020 года. На 30 июня 2020 года непогашенная сумма задолженности по данному займу составляет 114 751 тыс. руб.
- (е) В октябре 2019 года Группа выдала займы третьим лицам в рамках сделки по приобретению дочернего предприятия и НДУ в размере 988 690 тыс. руб. под процентную ставку 8,75%. На 31 декабря 2019 года займы выданные составили 1 004 897 тыс. руб. Займы были погашены в январе 2020 года.

(в тысячах российских рублей)

11. Запасы

На нижеприведенные даты запасы включают в себя следующие позиции:

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Незавершенные объекты строительства в составе запасов:		
- по себестоимости	20 111 306	17 903 951
- по чистой возможной цене реализации	288 490	205 031
Завершенные объекты строительства в составе запасов:		
- по себестоимости	5 701 208	8 434 905
- по чистой возможной цене реализации	1 398 752	1 357 447
Прочие запасы, по себестоимости	24 586	24 256
Итого	27 524 342	27 925 590
В том числе:		
- краткосрочные	26 095 759	26 505 610
- долгосрочные	1 428 583	1 419 980

Запасы классифицируются как краткосрочные при соблюдении следующих условий: i) строительство продолжается; ii) завершение строительства и продажа актива ожидаются в ближайшем будущем (в пределах обычных сроков выполнения работ, превышающих один календарный год), при этом значительных отставаний от графика строительных работ не предполагается. В остальных случаях запасы классифицируются как долгосрочные. На 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года долгосрочные запасы в основном представляли собой один из строительных проектов Группы, реализация которого в настоящий момент приостановлена в связи с изменением планов строительства.

На 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года общая сумма снижения стоимости запасов до чистой возможной цены реализации составила 1 980 340 тыс. руб. и 1 924 781 тыс. руб. соответственно.

В следующей таблице представлено движение по статье «Запасы»:

	На 30 июня 2020 г.	На 30 июня 2019 г.
Входящий остаток на 1 января (проаудир.)	27 925 590	26 123 301
Корректировка входящего остатка	-	(424 463)
Входящий остаток на 1 января (пересчитано)	27 925 590	25 698 838
Понесенные расходы на строительство	6 543 408	5 620 942
Прочие понесенные расходы	58 786	34 718
Капитализированные проценты	68 323	66 472
Проценты, возмещаемые государственными органами (Прим. 16)	(3 192)	-
Перевод из категории инвестиционного имущества (Прим. 9)	591 366	24 114
Снижение стоимости до чистой возможной цены реализации (Прим. 5.6)	(155 085)	(241 211)
Выбытия (относятся на себестоимость реализации объектов жилой недвижимости) (Прим. 5.3)	(7 446 068)	(5 419 985)
Выбытия (относятся на себестоимость прочей реализации и прочие расходы)	(58 786)	(30 582)
Исходящий остаток на 30 июня	27 524 342	25 753 306

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, средневзвешенная ставка, использованная для расчета капитализированных процентов по займам составила 12,31% (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года: 11,98%).

12. Дебиторская задолженность

На нижеприведенные даты дебиторская задолженность в составе оборотных активов включает в себя следующие позиции:

(в тысячах российских рублей)

12. Дебиторская задолженность (продолжение)

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Торговая дебиторская задолженность по расчетам с третьими сторонами	540 817	515 177
Торговая дебиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами (Прим. 22)	332 584	104 443
Прочая дебиторская задолженность по расчетам с третьими сторонами	317 563	290 716
Прочая дебиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами (Прим. 22)	11 973	498 181
Резерв на ожидаемый кредитный убыток	(164 813)	(158 906)
	1 038 124	1 249 611

В следующей таблице представлена информация о резервах на ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности:

	На 30 июня 2020 г.	На 30 июня 2019 г.
На 1 января	158 906	710 127
Резерв на ожидаемый кредитный убыток за отчетный период (Прим. 5.6)	8 928	(244 197)
Восстановление (Прим. 5.6)	(3 021)	(54 592)
Списанные суммы	–	(14 159)
На 30 июня	164 813	397 179

Информация о существенных изменениях дебиторской задолженности и активов по договорам раскрыта в Примечании 5.1, а информация о кредитных рисках - в Примечании 24.

Восстановление резерва за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года, было признано в связи с погашением дебиторской задолженности. Ранее ожидаемые кредитные убытки учитывались по данной дебиторской задолженности в связи с низкой вероятностью получения непогашенной суммы на основании проведенного анализа финансового положения должников.

Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов в основном представляет собой дебиторскую задолженность по расчетам с третьими сторонами, связанную с реализацией жилой недвижимости.

13. Предоплаты

На нижеприведенные даты предоплаты включают в себя следующие позиции:

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Предоплата третьим сторонам	2 055 395	1 338 324
Предоплата связанным сторонам (Прим. 22)	61 489	297 575
Убыток от обесценения	(156 174)	(122 707)
	1 960 710	1 513 192

Ниже представлены изменения резерва под обесценение предоплат:

	На 30 июня 2020 г.	На 30 июня 2019 г.
На 1 января	122 707	104 540
Изменение за период (Прим. 5.6)	39 726	16 662
Восстановление (Прим. 5.6)	(4 004)	–
Использовано	(2 255)	–
На 30 июня	156 174	121 202

(в тысячах российских рублей)

14. Денежные средства и их эквиваленты

На нижеприведенные даты денежные средства и их эквиваленты состояли из следующих позиций:

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства	3 926 733	4 592 137
Денежные средства и их эквиваленты	3 926 733	4 592 137

Денежные средства на счетах эскроу (дополнительная информация)

На 30 июня 2020 года денежные средства на счетах эскроу в размере 2 716 373 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 878 065 тыс. руб.), которые не отражены в промежуточной сокращенной консолидированной отчетности о финансовом положении Группы, представляли собой средства, полученные уполномоченным банком от покупателей объектов жилой недвижимости в качестве урегулирования обязательств по договорам долевого участия.

В соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ, вступившим в силу 1 июля 2019 года, финансирование, предоставляемое клиентами по договорам долевого участия, сначала накапливается на счетах уполномоченного банка. Застройщик более не имеет доступа к этим средствам, но может получать обеспеченные ими банковские кредиты под более низкие процентные ставки. Застройщик получит доступ к данным средствам только после завершения строительства объекта жилой недвижимости. Застройщик учитывает данные средства вне баланса.

15. Капитал

Общее количество акций, находящихся в обращении, включает в себя следующее:

Разрешенные к выпуску, выпущенные и полностью оплаченные акции	Количество акций	Уставный капитал
На 31 декабря 2019 г.	6 786 305	211 941
На 30 июня 2020 г.	6 786 305	211 941

В декабре 2019 года Группа предоставила связанной стороне займы со сроком погашения в 2021-2025 годах (Примечание 10). При первоначальном признании данные займы были отражены по справедливой стоимости исходя из рыночной процентной ставки по аналогичным займам на дату выдачи. Разница между справедливой и номинальной стоимостью займов была отражена как распределение в пользу акционеров в промежуточном сокращенном консолидированном отчете Группы об изменениях в капитале в размере 102 991 тыс. руб. В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, в связи и предоставлением дополнительного займа и изменением процентных ставок по займам Группа признала распределение капитала в пользу акционера в размере 17 538 тыс. руб. На 30 июня 2020 года непогашенная сумма выданных займов составляет 542 562 тыс. руб., (на 31 декабря 2019 года: 517 656 тыс. руб.).

В предыдущем периоде Группа привлекла у дочерней компании, находившейся под общим контролем на 31 декабря 2019 года, заемные средства со сроком погашения в декабре 2021 года. При первоначальном признании указанные средства были отражены по справедливой стоимости исходя из рыночной процентной ставки по аналогичным займам на 1 января 2020 года. Разница между справедливой и номинальной стоимостью займа была отражена в промежуточном сокращенном консолидированном отчете Группы об изменениях в капитале как взнос со стороны акционеров в размере 5 464 тыс. руб. На 30 июня 2020 года непогашенная задолженность по займу составила 38 836 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 44 300 тыс. руб.).

В марте 2018 года Группа предоставила компании под общим контролем заем со сроком погашения в феврале 2023 года. При первоначальном признании данный заем был отражен по справедливой стоимости, рассчитанной на основании рыночной процентной ставки по аналогичным займам на дату выдачи. Разница между справедливой и номинальной стоимостью займа была отражена как распределение в пользу акционеров в промежуточном сокращенном консолидированном отчете Группы об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, в размере 16 113 тыс. руб. В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года, вследствие частичного погашения займа Группа признала вклады акционеров в капитал в размере 8 644 тыс. руб. На 30 июня 2020 года непогашенная сумма выданного займа составила 243 839 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 504 461 тыс. руб.).

В августе 2018 года Группа приобрела 3%-ную долю участия в дочернем предприятии за денежное вознаграждение в размере 41 232 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2018 года было выплачено 20 616 тыс. руб.), и таким образом приобретенная компания стала 100%-ным дочерним предприятием Группы. Оставшаяся часть вознаграждения в размере 20 616 тыс. руб. на была выплачена в течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года.

(в тысячах российских рублей)

15. Капитал (продолжение)

В сентябре 2018 года Группа приобрела 65%-ную долю участия в компании, расположенной в Москве. Приобретенная доля участия в новой компании представляет собой группу активов и обязательств, связанных с реализацией нового строительного проекта, а не бизнес. На 31 декабря 2018 года Группа признала чистые активы, приходящиеся на держателей неконтрольных долей участия в обществе с ограниченной ответственностью, в размере 624 552 тыс. руб. В течение шести месяцев, закончившихся на 30 июня 2019 года, неконтрольные доли участия сократились на 80 580 тыс. руб., что полностью приходится на 35%-ную долю убытка дочерней компании.

16. Процентные кредиты и займы

На 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года процентные кредиты и займы Группы включали в себя следующие позиции:

	Эффективная процентная ставка, 2020 г.	На 30 июня 2020 г.	Неиспользованные кредитные линии	Эффективная процентная ставка, 2019 г.	31 декабря 2019 г.	Неиспользованные кредитные линии
Долгосрочные процентные кредиты и займы						
Кредиты и займы, полученные от третьих сторон	10,02-14,38%	3 353 913	1 439 282	10,55-14,38%	2 848 644	4 230 061
Кредиты и займы, полученные от связанных сторон (Прим. 22)	12,26%	66 112	—	5,25%	69 270	—
Проектное финансирование при помощи счетов эскроу	0,01-10,35%	1 989 815	5 482 002	10,35%	121 147	1 165 558
Итого долгосрочные процентные кредиты и займы		5 409 840	6 921 284		3 039 061	5 395 619
Текущая часть долгосрочных процентных кредитов и займов						
Кредиты и займы, полученные от третьих сторон	10,54-11,31%	936 757	—	10,55-11,25%	1 796 067	—
Итого текущая часть долгосрочных процентных кредитов и займов		936 757	—		1 796 067	—
Итого процентные кредиты и займы		6 346 597	6 921 284		4 835 128	5 395 619

Проектное финансирование при помощи счетов эскроу

В соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ, вступившим в силу 1 июля 2019 года, финансирование, предоставляемое клиентами по договорам долевого участия, сначала накапливается на счетах уполномоченного банка (счетах эскроу). Застройщик более не имеет доступа к этим средствам, но может получать обеспеченные ими банковские кредиты на проектное финансирование под более низкие процентные ставки.

В 2019-2020 годах Группа получила новые банковские кредиты для финансирования строительства жилой недвижимости по переменной процентной ставке, которая зависит от суммы средств, накопленных на счетах эскроу. Процентная ставка по кредитам на проектное финансирование включается в себя два компонента: базовую процентную ставку (диапазон) в 8,97-10,35% по существующим кредитам и льготную ставку (диапазон) в 3,08-4,20%, которая применима к остаткам по кредиту, обеспеченным средствами на счетах эскроу. Если сумма средств на счета эскроу превышает остатки задолженности по кредиту, процентная ставка может быть снижена до 0,01%. На 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года денежные средства на счета эскроу составили 2 716 373 тыс. руб. и 878 065 тыс. руб. соответственно (Примечание 14).

Проектное финансирование, полученное Группой по льготной ставке в связи с наличием счетов эскроу, первоначально признается по справедливой стоимости в отчете о финансовом положении. Разница между полученными денежными средствами и признанной справедливой стоимостью рассматривается как выгода от проектного финансирования и отражается в составе договорных обязательств в консолидированном отчете о финансовом положении. Влияние изменения процентной ставки между льготной и рыночной ставками отражается в периоде фактического возникновения такого изменения и учитывается как изменение договорных обязательств (льготы по проектному финансированию) (Примечание 20).

(в тысячах российских рублей)

16. Процентные кредиты и займы (продолжение)

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации № 629 от 30 апреля 2020 года процентная ставка по банковским кредитам под проектное финансирование в Уральском федеральном округе устанавливается на уровне, равном ключевой ставке Банка России. На 30 июня 2020 года льготная процентная ставка равняется 4,50%. Согласно учетной политике Группы, разница между номинальной процентной ставкой и ставкой, субсидированной правительством, отражалась в составе запасов. На 30 июня 2020 года сумма процентов, возмещенных органами государственного управления, составила 3 192 тыс. руб.

Соблюдение ограничительных условий

В соответствии с условиями договоров займа компании Группы обязаны соблюдать ограничительные условия привлечения заемных средств. Эти условия накладывают ограничения в отношении некоторых операций и финансовых показателей, в т.ч. в отношении размера задолженности. На 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года Группа соблюдала все ограничительные условия.

Активы, предоставленные в залог

На 30 июня 2020 Группа предоставила в залог по кредитам и займам запасы балансовой стоимостью 13 526 626 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 6 799 862 тыс. руб.). У Группы имелись векселя балансовой стоимостью 158 111 тыс. руб. на 30 июня 2020 года (31 декабря 2019 года: 35 095 тыс. руб.), которые переданы в качестве обеспечения по привлеченным кредитам и займам. Вексель на сумму 45 000 тыс. руб. был предоставлен в залог по кредитам и займам, полученным в июле 2020 года.

У Группы имелся банковский счет балансовой стоимостью 100 тыс. руб. на 30 июня 2020 года (31 декабря 2019 года: 0), который передан в качестве обеспечения по привлеченным кредитам и займам.

По состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года Группой были предоставлены в залог акции следующих дочерних предприятий:

На	Доля дочерних предприятий, чьи акции предоставлены в залог, в общих консолидированных активах Группы (без учета внутригрупповых остатков)	Доля дочерних предприятий, чьи акции предоставлены в залог, в общей консолидированной выручке Группы (без учета внутригрупповых операций)	Чистые активы дочерних предприятий, чьи акции предоставлены в залог (вкл. остатки по расчетам внутри Группы)
31 декабря 2019 г.	41,99%	54,19%	21 417 551
30 июня 2020 г.	70,72%	64,49%	29 370 360

17. Выпущенные долговые ценные бумаги

В мае 2018 года Группа объявила об установлении процентной ставки для десятого, одиннадцатого и двенадцатого купонных периодов по третьему выпуску облигаций в размере 10,45% годовых. 22 мая 2018 года, в дату опциона на выкуп, облигации общим количеством 537 220 штук были предъявлены к погашению по номинальной стоимости 1 000 руб. каждая за 537 220 тыс. руб. Период обращения облигаций был продлен до 19 ноября 2019 года. В ноябре 2019 года облигации в количестве 2 446 штук были предъявлены к погашению по номинальной стоимости 1 000 руб. каждая за 2 446 тыс. руб. Группа объявила об установлении процентной ставки для следующих трех купонных периодов в размере 11,50% годовых в отношении невыкупленных облигаций, а период их обращения был продлен до 20 мая 2021 года. По состоянию на 30 июня 2020 года балансовая стоимость облигаций третьего выпуска составляла 2 020 876 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 2 020 876 тыс. руб.).

Остаток по облигациям пятого выпуска по состоянию на 30 июня 2020 года составлял 1 002 495 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 1 002 495 тыс. руб.), ожидаемая дата погашения облигаций – 18 июня 2021 года.

В 2017 году Группа выпустила седьмой, восьмой и девятый транши рублевых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая на общую сумму 10 млрд руб. Эти ценные бумаги были выпущены по номинальной стоимости со сроком погашения в 2020-2022 годах под процентную ставку 11,00-13,50% годовых с выплатой процентов каждые полгода и под гарантию Компании. Затраты по эмиссии долговых обязательств, выплаченные Группой в связи с осуществлением седьмого, восьмого и девятого выпуска облигаций, в сумме 69 119 тыс. руб. представляют собой агентские комиссионные и организационные расходы. В апреле 2019 года долговые ценные бумаги в рамках седьмого выпуска в количестве 511 944 штук были частично выкуплены на рынке по номинальной стоимости 1 000 руб. каждая за 511 944 тыс. руб. Группа объявила об установлении процентной ставки в размере 12,0% годовых в отношении невыкупленных облигаций, а их период обращения был продлен до 1 апреля 2022 года. По состоянию на 30 июня 2020 года балансовая стоимость седьмого, восьмого и девятого выпусков составляла 6 006 241 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 6 002 119 тыс. руб.).

(в тысячах российских рублей)

17. Выпущенные долговые ценные бумаги (продолжение)

В августе 2019 года Группа выпустила несколько траншей рублевых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая на общую сумму 3,5 млрд руб. со сроком погашения в 2022-2025 годах под купонную ставку 12,00% годовых с выплатой процентов каждые полгода и под гарантию Компании. Затраты по эмиссии долговых обязательств, выплаченные Группой в связи с выпуском облигаций, составили 17 938 тыс. руб. По состоянию на 30 июня 2020 года балансовая стоимость десятого и одиннадцатого выпусков составляла 3 645 487 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 3 642 803 тыс. руб.).

На 30 июня 2020 года амортизированная стоимость долговых ценных бумаг третьего, четвертого, шестого, седьмого и восьмого выпусков, которые были выкуплены дочерними предприятиями Группы в предыдущих периодах, в общем количестве 4 225 587 штук составила 4 225 587 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 4 255 241 тыс. руб.).

18. Кредиторская задолженность

На нижеприведенные даты кредиторская задолженность включала в себя следующие позиции:

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Торговая кредиторская задолженность по расчетам с третьими сторонами	1 845 446	2 049 352
Торговая кредиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами (Прим. 22)	26 955	16 603
Прочая кредиторская задолженность по расчетам с третьими сторонами	263 463	1 703 944
Прочая кредиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами (Прим. 22)	304 993	304 939
Начисление премий	369 945	82 205
Начисление по неиспользованным отпускам	165 917	138 521
	2 976 719	4 295 564

На 31 декабря 2019 года прочая кредиторская задолженность по расчетам с третьими сторонами включает задолженность по приобретению дочернего предприятия и неконтрольной доли участия на сумму 894 791 тыс. руб. В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, оставшаяся сумма неуплаченного вознаграждения за приобретение дочернего предприятия в размере 386 321 тыс. руб., а также обязательство по приобретению неконтрольной доли участия в сумме 508 470 тыс. руб., которые произошли в 2019 году, были погашены в полном объеме.

19. Прочие обязательства

На нижеприведенные даты прочие обязательства включают в себя следующие позиции:

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Краткосрочные финансовые обязательства		
Обязательства по изменению вида разрешенного использования земельных участков (а)	1 000 664	1 237 341
Обязательства по покупке прав аренды земельных участков и активов (б)	607 466	607 466
Обязательства по договорам аренды (Прим. 4)	355 527	368 008
Условное вознаграждение за приобретение (с)	347 902	328 407
	2 311 559	2 541 222
Краткосрочные финансовые обязательства		
Обязательства по изменению вида разрешенного использования земельных участков (а)	574 903	624 754
Обязательства по договорам аренды – текущая часть (Прим. 4)	199 546	224 813
Прочие краткосрочные обязательства	9 541	24 105
	783 990	873 672

- (а) В 2019 и в предыдущие годы Группа приобрела дочернее предприятие, которое в рамках одного из проектов изменило разрешенное использование земельного участка на «землю для строительства жилых зданий», что привело к возникновению задолженности перед местными органами власти. На 30 июня 2020 года долгосрочные и краткосрочные финансовые обязательства Группы в этой связи составили 1 000 664 тыс. руб. и 574 903 тыс. руб. соответственно (31 декабря 2019 года: 1 237 341 тыс. руб. и 624 754 тыс. руб. соответственно). В течение 6 месяцев 2020 года произошло изменение текущего финансового обязательства по разрешенному использованию земли, и Группа признала прибыль от изменения в сумме 30 498 тыс. руб.

(в тысячах российских рублей)

19. Прочие обязательства (продолжение)

- (b) По состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года Группа имела непогашенные долгосрочные обязательства по приобретению нового проекта КОТ (данный актив на сумму 607 466 тыс. руб. был приобретен в 2015 году).
- (c) В 2019 году Группа приобрела неконтрольную долю участия, условное вознаграждение за приобретение составило 328 407 тыс. руб. на 31 декабря 2019 года. В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, Группа признала увеличение справедливой стоимости условного вознаграждения за приобретение в сумме 19 495 тыс. руб. в рамках процентных расходов, и на 30 июня 2020 года справедливая стоимость условного вознаграждения за приобретение составила 347 902 тыс. руб.

20. Обязательства по договорам

По состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года обязательства по договорам в размере 7 115 222 тыс. руб. и 8 243 122 тыс. руб. соответственно в основном включали авансовые платежи, полученные от физических и юридических лиц за жилую недвижимость.

На нижеприведенные даты договорные обязательства включают в себя следующие позиции:

	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Краткосрочные нефинансовые договорные обязательства		
Обязательства по инвестиционным договорам, заключенным с местными органами власти (a)	1,234,285	1,234,285
	1,234,285	1,234,285
Краткосрочные нефинансовые договорные обязательства		
Авансы, полученные от клиентов (третьих сторон) (b)	7 113 328	8 243 120
Авансы от клиентов (связанных сторон) (Прим. 22)	1 894	2
Обязательства по инвестиционным договорам, заключенным с местными органами власти (a)	328 017	15 283
Обязательства по строительству социальных объектов (c)	41 614	195 661
Обязательства по договорам – льготы при проектном финансировании (d)	15 646	–
	7 500 499	8 454 066

- (a) Группа заключила с местными органами власти ряд инвестиционных договоров на строительство жилых районов. По условиям инвестиционных договоров Группа обязана предоставить ряд квартир физическим лицам либо построить социальные объекты и передать их местным органам власти. По состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года краткосрочные нефинансовые договорные обязательства представляют собой обязательства Группы в размере 328 017 тыс. руб. и 15 283 тыс. руб. соответственно по предоставлению квартир и социальных объектов согласно указанным инвестиционным договорам. Увеличение данных краткосрочных нефинансовых договорных обязательств в 2020 году связано с заключением новых инвестиционных договоров с местными органами власти в Уральском федеральном округе, в рамках которых будет осуществляться передача квартир физическим лицам.

По состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года долгосрочные нефинансовые договорные обязательства представляют собой обязательства Группы в размере 1 234 285 тыс. руб. по строительству социальных объектов согласно инвестиционному договору в рамках реализации нового проекта КОТ.

- (b) Изменение авансов от клиентов (третьих лиц) обусловлено признанием выручки, которая была включена во вступительный баланс краткосрочных нефинансовых обязательств по договору в сумме 7 610 050 тыс. руб., денежными средствами в размере 6 167 903 тыс. руб., полученными в течение периода (без учета сумм, признанных в составе выручки в течение периода), признанием финансового компонента в размере 314 247 тыс. руб., а также прочими изменениями.
- (c) В 2017 году Группа заключила договор с местными органами власти на строительство ряда социальных объектов (парка, детского сада, спортивных площадок и памятника) в рамках дальнейшей реализации проекта местными в Уральском федеральном округе. На 30 июня 2020 года Группа имела по данному договору непогашенное долгосрочное нефинансовое обязательство в размере 41 614 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 195 661 тыс. руб.). Уменьшение краткосрочного нефинансового договорного обязательства в 2020 году связано с признанием выручки, которая была включена во вступительный остаток договорного обязательства в сумме 154 047 тыс. руб., обусловленного передачей детского сада местным органам власти.
- (d) По состоянию на 30 июня 2020 года договорные обязательства в сумме 15 646 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: ноль) представляют собой выгоду от финансирования проекта с использованием эскроу счетов (как указано в Примечании 16), которая еще не была конвертирована в выручку от продажи жилой недвижимости.

(в тысячах российских рублей)

21. Резервы

Резервы включают следующие позиции:

	<i>Резерв под судебные иски</i>	<i>Резерв под завершение строительных работ</i>	<i>Итого</i>
На 31 декабря 2018 г.	4 171	45 651	49 822
Начислено	15 065	–	15 065
Использованные суммы	(285)	(32 544)	(32 829)
Восстановление неиспользованных сумм	(1 085)	–	(1 085)
На 30 июня 2019 г.	17 866	13 107	30 973
На 31 декабря 2019 г.	162 995	4 950	167 945
Начислено	24 936	–	24 936
Использовано	(4 082)	–	(4 082)
Восстановление неиспользованных сумм	(2 992)	(4 950)	(7 942)
На 30 июня 2020 г.	180 857	–	180 857

В 2018 году в рамках введенных в эксплуатацию проектов Группа заключила договоры в отношении работ, которые должны быть выполнены в 2019 году, и начислила соответствующий резерв в размере 45 651 тыс. руб. на 31 декабря 2018 года. В 2018-2019 годах резерв был использован и на 30 июня 2020 года составил 0 (31 декабря 2019 года: 4 950 тыс. руб.).

22. Расчеты и операции со связанными сторонами

Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами. Руководство считает, что Группа имеет соответствующие процедуры для определения и надлежащего раскрытия информации о сделках со связанными сторонами.

Характер взаимоотношений с теми связанными сторонами, с которыми Группа осуществляла существенные операции или имела значительные остатки по расчетам на 31 декабря 2019 года и 30 июня 2020 года, представлен далее:

	<i>Процентные займы выданные, оцениваемые по справедливо й стоимости через прибыль или убыток</i>	<i>Процентные займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости</i>	<i>Дебиторская задолженность</i>	<i>Предоплаты</i>	<i>Процентные кредиты и займы</i>	<i>Кредиторская задолженность, прочие обязательства</i>	<i>Авансы полученные</i>
На 30 июня 2020 г.							
Ассоциированные предприятия	86 892	–	3 628	61 481	–	26 516	394
Материнская компания	542 562	–	479	–	–	–	–
Прочие связанные стороны	243 840	115 757	340 450	8	66 112	330 270	1 500
Итого	873 294	115 757	344 557	61 489	66 112	356 786	1 894

(в тысячах российских рублей)

22. Расчеты и операции со связанными сторонами (продолжение)

На 31 декабря 2019 г.	Процентные займы, выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Дебиторская задолженность	Предоплаты	Процентные кредиты и займы	Кредиторская задолженность, прочие обязательства	Авансы полученные
	убыток	ть			тва	
Ассоциированные предприятия	–	3 328	61 482	–	15 318	–
Материнская компания	341 741	307	–	–	–	–
Прочие связанные стороны	854 282	598 989	236 093	69 270	306 224	2
Итого	1 196 023	602 624	297 575	69 270	321 542	2

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г.	Затраты по					
	Выручка	Финансовые доходы	Затраты	финансированию	Прочие расходы	Закупки
Ассоциированные предприятия	17 752	2 748	2 293	–	(44 493)	324
Материнская компания	268	30 944	–	–	–	–
Прочие связанные стороны	352 637	23 664	14 986	2 719	(205)	–
Итого	370 657	57 356	17 279	2 719	(44 698)	324

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г.	Затраты по					
	Выручка	Финансовые доходы	Затраты	финансированию	Прочие расходы	Закупки
Ассоциированные предприятия	21 312	–	7 811	–	826	–
Материнская компания	112	–	–	–	–	–
Прочие связанные стороны	106 100	27 338	2 220	2 182	(65)	23
Итого	127 524	27 338	10 031	2 182	761	23

Прочие связанные стороны представлены организациями, находящимися под контролем одного из акционеров материнской компании, обладающего существенным влиянием на Группу, организациями, находящимися под контролем акционеров материнской компании, или организациями под общим контролем с материнской компанией.

На 31 декабря 2019 года и 30 июня 2020 года остатки по расчетам со связанными сторонами являются необеспеченными, и все расчеты производятся в денежной форме. По кредитам и займам начисляются проценты, в то время как дебиторская задолженность, денежные средства и авансы являются беспроцентными. Информация об условиях операций раскрывается в других соответствующих примечаниях. Гарантии, предоставленные либо полученные в отношении дебиторской и кредиторской задолженности по расчетам со связанными сторонами, отсутствуют.

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Ключевой управленческий персонал включает топ-менеджеров Группы и основных дочерних предприятий.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная ключевому управленческому персоналу, была отражена в промежуточной сокращенной консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в составе общехозяйственных и административных расходов и включала в себя краткосрочные выплаты сотрудникам:

(в тысячах российских рублей)

22. Расчеты и операции со связанными сторонами (продолжение)

	На 30 июня 2020 г. (неаудировано)	На 30 июня 2019 г. (неаудировано)
Заработная плата	130 132	147 502
Премии по результатам работы	90 384	94 725
Прочее вознаграждение	3 080	1 763
Отчисления в фонд социального страхования	35 364	41 157
Итого	258 960	285 147

23. Условные обязательства, договорные обязательства и операционные риски

Условия ведения деятельности Группы

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

В 2019-2020 годах негативное влияние на российскую экономику продолжают оказывать волатильность цен на нефть и санкции, введенные против России некоторыми странами. Совокупность этих факторов привела к неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Группы. Руководство Группы считает, что оно принимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Группы в этих условиях.

В первые месяцы 2020 года на глобальном рынке сложилась нестабильная ситуация, спровоцированная пандемией коронавируса COVID-19. Вкупе с прочими факторами, включая снижение цен на нефть, данная ситуация привела к повышенной волатильности на российском фондовом рынке, а также к снижению курса российского рубля. Из-за пандемии в первом полугодии 2020 года были введены карантинные меры, оказавшие влияние на деятельность компаний из различных отраслей. Подробная информация о влиянии данного фактора представлена в разделе «Анализ непрерывности деятельности».

Налогообложение

Российское налоговое и валютное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством данного законодательства применительно к операциям и деятельности Группы может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занимать 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. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Отдельно необходимо отметить новые правила деофшоризации, вступившие в силу 1 января 2015 года, которые могут иметь существенные налоговые последствия для Группы. Согласно данным правилам, российские налоговые органы могут оспорить использование налоговых льгот, предусмотренных договорами об устранении двойного налогообложения (понятие бенефициарного права собственности) и применить к иностранным компаниям статус налоговых резидентов РФ, если местом фактического управления таких компаний является Российская Федерация. Данные изменения, а также выработка правил налогообложения контролируемых иностранных компаний и концепции налогообложения прироста капитала от непрямого продажи компаний, владеющих существенным недвижимым имуществом, могут оказать существенное негативное влияние на различные сделки, осуществляемые Группой.

Руководство считает, что оно уплатило и начислило все соответствующие налоги. При наличии неопределенности Группа начисляла налоговые обязательства на основании максимально точных субъективных оценок руководства в отношении вероятного оттока ресурсов, имеющих экономическую ценность, на погашение таких обязательств.

(в тысячах российских рублей)

23. Условные обязательства, договорные обязательства и операционные риски (продолжение)

По оценкам Группы на 30 июня 2020 года возможные обязательства, возникающие в результате различных налоговых рисков, связаны преимущественно с новыми правилами деофшоризации, а также финансовыми и инвестиционными договорами компаний Группы. Такие риски представляют собой оценки, возникающие в связи с неопределенностью в интерпретации применимого законодательства и его практическом применении в Российской Федерации. В некоторых случаях судебная практика, ранее соответствовавшая интересам налогоплательщиков, претерпела кардинальные изменения.

Неопределенность в интерпретации применимого законодательства и его практическом применении в Российской Федерации может также привести к невозможности возмещения определенных налоговых активов. Такие изменения налоговой практики могут сказаться на российских компаниях Группы, что окажет существенное влияние на финансовое положение и результаты операционной деятельности Группы.

Страхование

Группа страхует принадлежащие ей активы от наступления таких событий, как аварии, пожары, неправомерные действия, форс-мажор и т.д., а также оформляет страховые полисы на транспортные средства и полисы добровольного медицинского страхования работников компаний Группы.

Договорные обязательства

На 30 июня 2020 года Группа заключила ряд договоров на выполнение строительных работ. На 30 июня 2020 года Группа имела договорные обязательства на выполнение строительных работ приблизительно на сумму 8 731 605 тыс. руб. (в т.ч. НДС) (31 декабря 2019 года: 10 349 486 тыс. руб.).

Многие из этих договоров предусматривают поэтапную оплату на основе конкретной согласованной стоимости работ по каждому этапу. Оценить размер указанных договорных обязательств не представляется возможным, хотя их сумма является значительной, и они относятся к большинству строительных и инвестиционных проектов Группы.

Судебные разбирательства

Группа участвует в нескольких судебных разбирательствах. Все судебные разбирательства, которые по отдельности или в совокупности могут оказать существенное влияние на деятельность или финансовое положение Группы, были начислены в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности (Примечание 21).

Кроме того, Группа участвует в судебных разбирательствах, общий максимальный размер риска по которым на 30 июня 2020 года оценивается в 50 428 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 50 679 тыс. руб.).

24. Оценка справедливой стоимости

Руководство определило, что справедливая стоимость денежных средств и краткосрочных депозитов, дебиторской задолженности, кредиторской задолженности, банковских овердрафтов и прочих краткосрочных обязательств приблизительно равна их балансовой стоимости, главным образом, ввиду непродолжительных сроков погашения данных инструментов.

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, включенная в финансовую отчетность, представляет собой сумму, на которую может быть обменян инструмент в результате текущей сделки между желающими совершить такую сделку сторонами, отличной от вынужденной продажи или ликвидации. Для определения справедливой стоимости использовались следующие методы и допущения: Группа оценивает долгосрочную дебиторскую задолженность/ займы с фиксированной и плавающей ставками на основе таких параметров, как процентные ставки, факторы риска, характерные для страны, индивидуальная платежеспособность контрагента и характеристики риска, присущие финансируемому проекту. На основании этой оценки для учета оценочных убытков по этой дебиторской задолженности создаются резервы.

Справедливая стоимость долговых ценных бумаг определяется на основании котировок цен на отчетную дату. Справедливая стоимость некотируемых инструментов, кредитов, выданных банками, и прочей финансовой задолженности, обязательств по договорам финансовой аренды, а также прочих долгосрочных финансовых обязательств определяется путем дисконтирования будущих денежных потоков с использованием текущих ставок для задолженности с аналогичными условиями, кредитным риском и сроками, оставшимися до погашения.

Ниже в таблице представлены финансовые инструменты, балансовая стоимость которых отличается от их справедливой стоимости по состоянию на указанные даты:

(в тысячах российских рублей)

24. Оценка справедливой стоимости (продолжение)

	На 30 июня 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость
Активы				
Процентные займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости (Прим. 10)	647 168	622 978	161 013	135 550
Итого активы	647 168	622 978	161 013	135 550
Обязательства				
Процентные кредиты и займы (Прим. 16)	6 346 597	5 974 181	4 835 128	4 650 963
Выпущенные долговые ценные бумаги (Прим. 17)	12 675 715	13 021 714	12 668 293	12 788 399
Долгосрочные финансовые обязательства в отношении изменения разрешенного использования земельного участка (Прим. 19)	1 000 664	905 064	1 237 341	1 237 341
Долгосрочные финансовые обязательства по покупке прав аренды земельных участков и активов (Прим. 19)	607 466	1 059 182	607 466	994 925
Итого обязательства	20 630 442	20 960 141	19 348 228	19 671 628

Справедливая стоимость долгосрочных кредитов была рассчитана на основании приведенной стоимости будущих денежных потоков по основной сумме долга и процентам, дисконтированных с применением рыночных процентных ставок на отчетные даты.

Оценка справедливой стоимости предполагает, что сделка по продаже актива или передаче обязательства происходит:

- ▶ либо на основном рынке для данного актива или обязательства;
- ▶ либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства.

У Группы должен быть доступ к основному или наиболее благоприятному рынку. Справедливая стоимость актива или обязательства оценивается с использованием допущений, которые использовались бы участниками рынка при определении цены актива или обязательства, при этом предполагается, что участники рынка действуют в своих лучших интересах.

Оценка справедливой стоимости нефинансового актива учитывает возможность участника рынка генерировать экономические выгоды либо посредством использования актива наилучшим и наиболее эффективным образом, либо в результате его продажи другому участнику рынка, который будет использовать данный актив наилучшим и наиболее эффективным образом.

Группа использует такие методики оценки, которые являются приемлемыми в сложившихся обстоятельствах и для которых доступны данные, достаточные для оценки справедливой стоимости, при этом максимально используя уместные наблюдаемые исходные данные и минимально используя ненаблюдаемые исходные данные.

Все активы и обязательства, справедливая стоимость которых оценивается или раскрывается в финансовой отчетности, классифицируются в рамках описанной ниже иерархии источников справедливой стоимости на основе исходных данных самого низкого уровня, которые являются существенными для оценки справедливой стоимости в целом:

- ▶ Уровень 1 – рыночные котировки цен на активном рынке по идентичным активам или обязательствам (без каких-либо корректировок);
- ▶ Уровень 2 – модели оценки, в которых существенные для оценки справедливой стоимости исходные данные, относящиеся к наиболее низкому уровню иерархии, являются прямо или косвенно наблюдаемыми на рынке;
- ▶ Уровень 3 – модели оценки, в которых существенные для оценки справедливой стоимости исходные данные, относящиеся к наиболее низкому уровню, не являются наблюдаемыми на рынке.

(в тысячах российских рублей)

24. Оценка справедливой стоимости (продолжение)

В случае активов и обязательств, которые переоцениваются в финансовой отчетности на периодической основе, Группа определяет необходимость их перевода между уровнями иерархии, повторно анализируя классификацию (на основании исходных данных самого низкого уровня, которые являются существенными для оценки справедливой стоимости в целом) на конец каждого отчетного периода.

В течение периода переводы между Уровнем 1, Уровнем 2 и Уровнем 3 не осуществлялись.

Иерархия справедливой стоимости активов и обязательств по состоянию на 30 июня 2020 года представлена в таблице ниже:

	Итого	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3
Нефинансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости				
Инвестиционное имущество	8 818 808	–	–	8 818 808
Финансовые активы, справедливая стоимость которых раскрывается				
Процентные займы выданные	881 119	–	–	881 119
Финансовые обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается				
Процентные кредиты и займы	5 974 181	–	–	5 974 181
Выпущенные долговые ценные бумаги	13 021 714	–	13 021 714	–
Условные обязательства (Прим. 5.1)	347 902	–	–	347 902
Долгосрочные обязательства по изменению вида разрешенного использования земельных участков (Прим. 19)	1,000,664			1,000,664
Долгосрочные обязательства по покупке прав аренды земельных участков и активов (Прим. 19)	607,466			607,466

Иерархия справедливой стоимости активов и обязательств по состоянию на 31 декабря 2019 года представлена в таблице ниже:

	Итого	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3
Нефинансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости				
Инвестиционное имущество	9 452 414	–	–	9 452 414
Финансовые активы, справедливая стоимость которых раскрывается				
Процентные займы выданные	2 208 434	–	–	2 208 434
Финансовые обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается				
Процентные кредиты и займы	4 650 963	–	–	4 650 963
Выпущенные долговые ценные бумаги	12 788 399	–	12 788 399	–
Условные обязательства (Прим. 5.1)	328 407	–	–	328 407
Долгосрочные обязательства по изменению вида разрешенного использования земельных участков (Прим. 19)	1,237,341			1,237,341
Долгосрочные обязательства по покупке прав аренды земельных участков и активов (Прим. 19)	607,466			607,466

25. Информация по сегментам

Для целей управления Группа подразделяется на структурные подразделения по географическим направлениям, которые совпадают с регионами Российской Федерации. Все структурные подразделения находятся в Российской Федерации. Руководство контролирует результаты операционной деятельности каждого структурного подразделения отдельно для целей принятия решений о распределении ресурсов и оценки результатов деятельности.

(в тысячах российских рублей)

25. Информация по сегментам (продолжение)

Доходы сегмента – это отраженный в управленческой отчетности Группы доход от основной деятельности, непосредственно связанный с сегментом, в виде вознаграждения, полученного от заказчиков, за реализованные строящиеся объекты жилой и коммерческой недвижимости, по договорам операционной аренды или в оплату за предоставленные услуги.

Расходы сегмента – это отраженные в управленческой отчетности Группы расходы, непосредственно связанные с сегментом денежных средств, и соответствующая часть расходов, которая может быть обоснованно отнесена на сегмент.

Финансовый результат сегмента – это разность между доходами и расходами сегмента за отчетный период.

В следующих таблицах представлены показатели выручки и финансовых результатов сегментов по данным управленческой отчетности в соответствии с МСФО (IFRS) 8, а также сверка выручки и финансовых результатов сегментов, использованных руководством при принятии решений, с выручкой и чистыми финансовыми результатами деятельности, отраженными в промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности по МСФО:

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года

	Уральский регион	Москва	Северо- западный регион	Управляющая компания	Итого
Выручка по сегментам, признаваемая в течение периода	3 649 296	2 037 810	–	46 833	5 733 939
Выручка по сегментам, признаваемая в определенный момент времени	2 339 278	38 754	158 349	43 423	2 579 804
Межсегментная выручка	74 468	–	672	852 121	927 261
Итого выручка сегментов	6 063 042	2 076 564	159 021	942 377	9 241 004

	Уральский регион	Москва	Северо- западный регион	Управляющая компания	Итого
Внешняя операционная прибыль/(убыток) сегментов	502 357	331 294	(35 555)	(414 033)	384 063
Межсегментные операции	16 969	(12 884)	672	842 990	847 747
Итого операционная прибыль/(убыток) сегментов	519 326	318 410	(34 883)	428 957	1 231 810

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

	Уральский регион	Москва	Северо- западный регион	Управляющая компания	Итого
Выручка по сегментам, признаваемая в течение периода	2 873 402	460 048	111 160	67 200	3 511 810
Выручка по сегментам, признаваемая в определенный момент времени	1 229 353	1 289 238	520 625	29 311	3 068 527
Межсегментная выручка	24 533	–	619	756 274	781 426
Итого выручка сегментов	4 127 288	1 749 286	632 404	852 785	7 361 763

	Уральский регион	Москва	Северо- западный регион	Управляющая компания	Итого
Внешняя операционная прибыль/(убыток) сегментов	162 524	156 559	(24 457)	(463 597)	(168 971)
Межсегментные операции	9 736	–	619	280 333	290 688
Итого операционная прибыль/(убыток) сегментов	172 260	156 559	(23 838)	(183 264)	121 717

(в тысячах российских рублей)

25. Информация по сегментам (продолжение)

Финансовые доходы и затраты по финансированию, доходы и расходы от изменения справедливой стоимости финансовых активов и положительные/(отрицательные) курсовые разницы не распределяются на отдельные сегменты, поскольку управление соответствующими инструментами осуществляется на уровне Группы.

Сверка финансового результата сегментов с чистым убытком

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2020	2019
Сверка выручки		
Итого выручка по отчетным сегментам	9 241 004	7 361 763
Исключение межсегментной выручки	(927 261)	(781 426)
Выручка по сегментам, не включенным в отчетность	775 423	347 820
Корректировка выручки	1 102 060	306 050
Итого выручка Группы по договорам с покупателями	10 191 226	7 234 207
Доход от аренды	15 455	21 244
Итого	10 206 681	7 255 451
Сверка операционной прибыли		
Итого операционная прибыль по отчетным сегментам	1 231 810	121 717
Исключение межсегментных операций	(847 747)	(290 688)
Операционный убыток/(прибыль) по сегментам, не включенным в отчетность	(27 196)	4 608
Корректировка операционной прибыли	840 756	300 173
Изменение справедливой стоимости инвестиционного имущества	5 617	45 605
Итого операционная прибыль по Группе	1 203 240	181 415
Финансовые доходы	182 164	259 983
Затраты по финансированию	(1 370 717)	(1 279 489)
Чистый убыток, приходящийся на держателей неконтрольных долей участия в обществе с ограниченной ответственностью	–	80 580
(Отрицательные)/положительные курсовые разницы, нетто	(1 439)	(13 046)
Доля в прибыли/(убытке) ассоциированной компании	7 188	(8 166)
Прибыль/(убыток) до налога на прибыль	20 436	(778 723)
(Расходы)/экономия по налогу на прибыль	(264 544)	(74 681)
Чистый убыток за отчетный период	(244 108)	(853 404)

Основные различия между выручкой и операционной прибылью по МСФО и в соответствии с управленческой отчетностью представлены различной суммой запасов, списанных до чистой возможной цены реализации, и финансовых компонентов (Примечания 5.1, 5.6, 11), и прочими резервами, начисленными по МСФО.

26. События после отчетной даты

В августе-октябре 2020 года Группа погасила свои обязательства по восьмому траншу облигаций на общую сумму 3 259 045 тыс. руб.

В июле-октябре 2020 года Группа частично погасила свои обязательства по действующим кредитам на общую сумму 2 517 552 тыс. руб.

В июле-октябре 2020 года Группа получила кредиты на общую сумму 6 385 755 тыс. руб., включая займы от связанных сторон в сумме 2 746 075 тыс. руб.

В июле-октябре 2020 года Группа рефинансировала займы выданные и проценты на общую сумму 698 373 тыс. руб.

В июле-октябре 2020 года Группа предоставила кредитные линии на общую сумму 252 014 тыс. руб.