

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
ООО «УК «Кремль»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Кремль» (ОГРН 1089847243001; 197110, Санкт-Петербург, ул. Кемская, д. 7, лит. А, пом. 20Н), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Кремль» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

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

Директор ООО «Аудит-ПрофАктив»

Болтенко Л. В.

Квалификационный аттестат аудитора № 01-00112.5
ОРНЗ в реестре аудиторов № 22006027337



Аудиторская организация:

*Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-ПрофАктив»,
ОГРН 1137847421634,*

191036, Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 10/118, оф. 4134,

*член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006041308*

«23» марта 2020 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40288000000	85597028	1089847243001	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

На "31" декабря 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

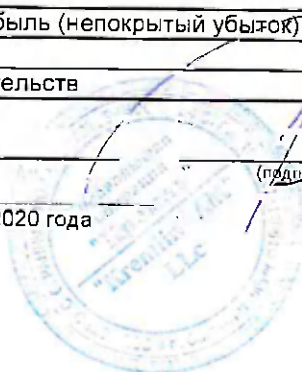
Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	21 991,81	190 976,32
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		35 942 942,80	30 645 797,18
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	35 942 942,80	30 645 797,18
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		41 810 448,20	44 009 125,32
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	40 263 712,50	42 412 094,88
6	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	54 753,74
7	дебиторская задолженность	12	1 546 735,70	1 542 276,70
8	Нематериальные активы	18	68 324,14	250 301,74
9	Основные средства	19	14 733 353,72	13 212 022,83
10	Требования по текущему налогу на прибыль	48	59 477,00	0
11	Отложенные налоговые активы	48	292 444,00	287 768,00
12	Прочие активы	20	519 950,33	190 351,52
13	Итого активов		93 448 932,00	88 786 342,91
Раздел II. Обязательства				
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		101 891,78	41 803,81
15	кредиторская задолженность	26	101 891,78	41 803,81
16	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	73 501,00	71 455,00
17	Резервы – оценочные обязательства	28	94 000,00	324 804,23
18	Прочие обязательства	29	1 807 357,53	1 487 376,34
19	Итого обязательства		2 076 750,31	1 925 439,38
Раздел III. Капитал				
20	Уставный капитал	30	79 896 300,00	79 896 300,00
21	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8 067 828,83	5 923 319,71
22	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		3 408 052,86	1 041 283,82
23	Итого капитала		91 372 181,69	86 860 903,53
24	Итого капитала и обязательств		93 448 932,00	88 786 342,91

Генеральный директор
(должность руководителя)

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи | 11 марта 2020 года



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40288000000	85597028	1089847243001	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110 Санкт-Петербург г, Кемская ул. дом № 7. литера А, помещение 20Н

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2019г.	За Январь-Декабрь 2018г.	
1	2	3	4	5	
Раздел I. Прибыли и убытки					
			7 877 841,17	5 114 141,03	
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	2 395 325,65	128 925,86	
2	процентные доходы	34	5 482 515,52	4 985 215,17	
3	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	18 000 000,00	18 000 000,00	
4	Расходы на персонал	42	(19 386 474,24)	(17 710 812,04)	
5	Общие и административные расходы	46	(3 353 807,44)	(3 181 998,62)	
6	Прочие доходы	47	54 941,76	18 305,45	
7	Прочие расходы	47	(275 465,21)	(131 464,00)	
8	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 917 036,04	2 108 171,82	
9	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе	48	(550 267,00)	(466 888,00)	
10	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(554 943,00)	(389 858,00)	
11	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	4 676,00	(77 030,00)	
12	Прибыль (убыток) после налогообложения		2 366 769,04	1 641 283,82	
13	Раздел II. Прочий совокупный доход				
14	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		2 144 509,12	(35 274,93)	
15	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		2 144 509,12	(35 274,93)	
16	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	2 144 509,12	(35 274,93)	
17	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		2 144 509,12	(35 274,93)	
18	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		4 511 278,16	1 606 008,89	

Генеральный директор

(подпись руководителя)

Дата подписи

11 марта 2020 года



Михайлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКATO	Код ОКПО	Основной государственный регистрационный номер	Код формы по ОКУД
4028000000	65597028	1085847243001	0420004

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
За Январь - Декабрь 2019 г.
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль"

(полное фирменное и сверщенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г. Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

Код формы по ОКУД: 0420004
 Годовая (квартальная)
 (руб.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Условной валютой	Дублируемый элемент	Резервный капитал	Собственные акции (Учредительские доли), выкупленные организацией (убытки)	Размер переоценки долевых инструментов, приобретенных по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Размер переоценки долевых инструментов, приобретенных по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Оценочный резерв по оценочным кредитным убыткам по долевым инструментам, приобретенным по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Размер переоценки финансовых обязательств, учтенных по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток), включая в отношении кредитного риска	Размер переоценки финансовых обязательств по долевым инструментам, приобретенным по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Размер переоценки финансовых обязательств по долевым инструментам, приобретенным по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Размер переоценки финансовых обязательств по долевым инструментам, приобретенным по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Размер переоценки финансовых обязательств по долевым инструментам, приобретенным по справедливой стоимости через промежуток времени (убыток)	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (неоткрытый убыток)	Итого
1	Остаток на 31 декабря 2017 г.		79 898 300,00	0	0	0	0	0	0	5 923 318,71	0	0	0	0	0	1 440 917,07	87 354 811,71
2	Остаток на 31 декабря 2018 г.		79 898 300,00	0	0	0	0	0	0	5 923 318,71	0	0	0	0	0	1 440 917,07	87 354 811,71
3	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	0
4	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0	0	0	(35 274,93)	0	0	0	0	0	x	(35 274,93)
5	прочий совокупный доход (расход), на увеличение переоценки в составе прибыли или убытка в предыдущем периоде		x	x	x	x	0	x	x	(35 274,93)	0	0	0	0	x	0	(35 274,93)
6	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(2 099 917,07)	(2 099 917,07)
7	Остаток на 31 декабря 2018 г.		79 898 300,00	0	0	0	0	0	0	5 923 318,71	0	0	0	0	0	1 041 263,32	88 800 805,58
8	Остаток на 31 декабря 2019 г.		79 898 300,00	0	0	0	0	0	0	5 923 318,71	0	0	0	0	0	2 385 768,04	91 372 181,09
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	0	0	0	2 144 509,12	0	0	0	0	0	x	2 144 509,12
10	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0	0	0	2 144 509,12	0	0	0	0	x	0	2 144 509,12
11	прочий совокупный доход (расход), на увеличение переоценки в составе прибыли или убытка в предыдущем периоде		x	x	x	x	0	x	x	2 144 509,12	0	0	0	0	0	x	2 144 509,12
12	Остаток на 31 декабря 2019 г. в том числе:		79 898 300,00	0	0	0	0	0	0	6 067 826,83	0	0	0	0	0	3 406 052,60	91 372 181,09

Генеральный директор
(подпись)

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Дата подлога: 11 марта 2020 года



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40288000000	85597028	1089847243001	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2019	За Январь - Декабрь 2018
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		18 024 000,00	18 019 800,00
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 499 044,40)	(2 617 488,05)
3	Проценты полученные		3 385 627,11	5 264 183,28
4	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(19 187 378,37)	(17 462 418,63)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(63 956,56)	(63 918,41)
6	Уплаченный налог на прибыль		(612 374,00)	(404 897,00)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 120 858,29)	(32 008 808,66)
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(2 073 984,51)	(29 273 547,47)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
9	Выплаченные дивиденды		0	(2 099 917,07)
10	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	(2 099 917,07)
11	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(2 073 984,51)	(31 373 464,54)
12	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
13	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	41 840 976,32	73 214 440,86
14	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	39 766 991,81	41 840 976,32

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Михайлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи | 11 марта 2020 года





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ

АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)



119192, г. Москва, Минчуринский прес. лект.дом 21, корпус 4.

т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»

«12» февраля 2020 г.

№ 1581-Ю/20

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) выдана по заявлению ООО "Аудит-ПрофАктив" в том, что аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-ПрофАктив"

полное наименование аудиторской организации

регион г. Санкт-Петербург, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1137847421634, является членом СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 10 февраля 2020 г. за основным регистрационным номером:

1	2	0	0	6	0	4	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Сведения о членстве в СРО аудиторов и аудиторских организаций до вступления в члены СРО ААС:

Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов»
ОРНЗ 11603043472, период членства с 29.09.2016 г. по 06.02.2020 г.



Генеральный директор СРО ААС

(подпись)

О.А. Носова