

РАСШИРЕННЫЙ ОТЧЕТ

Группа компаний «ПРИМЕР»

Группа «ПРИМЕР» – оптовая торговля светотехнической продукцией

Комплексная оценка
деятельности Группы

10.11.2017 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Комплексная оценка деятельности Группы

Цель исследования

Общая информация о Группе «ПРИМЕР»

Отчеты по компаниям, входящим в Группу «ПРИМЕР»

1. Компания ООО «ААААА МЛК»
2. Компания ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»
3. Компания ООО «БББ-ЛОГИСТИК»
4. Компания ООО «СССИМПОРТ»

Консолидированная отчетность, анализ финансовых показателей Группы компаний «ПРИМЕР»

Заключение по лимиту и оценка Группы «ПРИМЕР»

Перечень документов, предоставленных во время подготовки отчета

Введение3

Раздел 14

Раздел 25- 44

Раздел 345- 49

Раздел 450

Приложение 51- 52

Цель исследования

Целью данного исследования является определение кредитоспособности Группы компаний «ПРИМЕР». Оценка базируется на основе информации, полученной от самой Группы, а также информации, подтвержденной официальными источниками.

Для этой задачи уполномоченные представители IGK AG провели углубленный анализ расширенного перечня документов, полученных от руководства Группы, с целью изучения дополнительных гарантий.

Группа сформирована с учетом видов деятельности, особенностей клиентской базы.

Состав Группы определен компанией самостоятельно.

Общая информация о Группе «ПРИМЕР»

Группа компаний «ПРИМЕР» основана в 1997 году в г. Екатеринбург. В настоящее время основными направлениями деятельности Группы является: оптовая и розничная продажа бытовой светотехники, ламп, фонарей, комплектующих и технического света. Группа работает на территории Российской Федерации: в Екатеринбурге, Москве, Новосибирске и Санкт-Петербурге.

Состав Группы «ПРИМЕР»

	Наименование / ИНН	Год создания	Учредители	Генеральный директор	Уставный капитал, тыс. руб.	Численность	Вид деятельности
1	ООО «ААААА МЕЖДУНАРОДНАЯ ЛОГИСТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ» ИНН 1234567890	2011	г-жа Пример, Анастасия Юрьевна (Российская Федерация) – 100%	г-н Пример, Андрей Леонидович (Российская Федерация)	10	16	торговля оптовая светотехнической продукцией; оператор внешнеторговой деятельности
2	ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» ИНН 1234567890	2004	г-н Пример, Александр Юрьевич (Российская Федерация) – 90%; г-жа Пример, Татьяна Анатольевна (Российская Федерация) – 10%	г-н Пример, Александр Юрьевич (Российская Федерация)	10	6	оптовая и мелкооптовая торговля светотехнической продукцией
3	ООО «БББ-ЛОГИСТИК» ИНН 1234567890	2008	ЗАО «УК ВМ-ЦЕНТР» (Российская Федерация) – 90%; г-жа Пример, Татьяна Анатольевна (Российская Федерация) – 10%	г-жа Пример, Татьяна Анатольевна (Российская Федерация)	17 777	1	аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
4	ООО «СССИМПОРТ» ИНН 1234567890	2016	г-н Пример, Александр Юрьевич (Российская Федерация) – 57%; ООО «СССИМПОРТ» (Российская Федерация) – 43%	г-н Пример, Андрей Леонидович (Российская Федерация)	100	2	торговля оптовая светотехнической продукцией; оператор внешнеторговой деятельности

Структура Группы сформирована с учетом видов деятельности компаний.

Все компании Группы имеют связь по учредителям и руководителям.

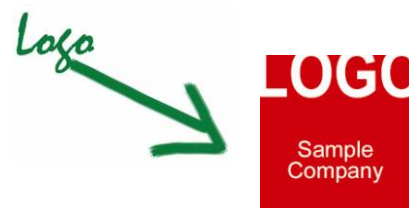
Ведущей компанией Группы является ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН», осуществляющее оптовую торговлю светотехнической продукцией. ООО «ААААА МЛК» была основана как оператор внешнеторговой деятельности, через которую проходят поставки товара из Китая. Основные обороты по закупке товаров под собственным брендом в Китае планируются перевести на новосозданную компанию, ООО «СССИМПОРТ».

ООО «БББ-ЛОГИСТИК» выполняет в Группе функцию балансодержателя и осуществляет сдачу в аренду собственного недвижимого имущества.

РАЗДЕЛ 2.

Отчет по компании ООО «ААААА МЕЖДУНАРОДНАЯ ЛОГИСТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»

Отчет по компании ООО «ААААА МЛК». Анализ и оценка



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU «АААААА МЕЖДУНАРОДНАЯ ЛОГИСТИЧЕСКАЯ КОМПАНИА»	
ИГК-номер	111-111-111	
Название на англ. языке	АААААА INTERNATIONAL LOGISTICS COMPANY, LTD	
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ААААА МЕЖДУНАРОДНАЯ ЛОГИСТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»	
Сокращенное наименование	ООО «ААААА МЛК»	
Адрес	пер. Пример, д. 16 кв. 49, Пример, Свердловская область, 620441, Российская Федерация	
Юридический адрес	пер. Пример, д. 16 кв. 49, Пример, Свердловская область, 620441, Российская Федерация	
Контакты		
Телефон	(47 343) 111-11-11	
Эл. Почта		
www	www.sample.ru	
Данные регистраций		
Дата регистрации	30.08.2011	
Регистрационный номер	1234567890123	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Код налогоплательщика	1234567890	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Статистический код	12345678	
Регистр. учреждение	Федеральная служба государственной статистики (Российская Федерация)	
Юридическая форма	ООО (Общество с ограниченной ответственностью)	с 30.08.2011
Уставный капитал	10 000 RUB (зарегистрированный)	с 30.08.2011
Изменения в регистрационных данных		
08.04.2016	управляющие	
30.07.2015	юридический адрес	
Акционеры/Бенефициары ООО «ААААА МЛК»	г-жа Пример Анастасия Юрьевна (Российская Федерация)	100%
Менеджмент компании ООО «ААААА МЛК»	Директор: г-н Пример Андрей Леонидович (Российская Федерация)	

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Специфика деятельности компании ООО «ААААА МЛК»

ООО «ААААА МЛК» занимается оптовой торговлей светотехнической продукцией. Компания также является оператором внешнеторговой деятельности, специализирующимся на поставках товаров из Китая в Россию и страны Таможенного Союза. Данная компания выступает поставщиком не только собственного бренда Группы SAMPLE, но и оказывает услуги по поставкам для сторонних клиентов. Согласно предоставленным сведениям, в будущем поставки SAMPLE продукции будут осуществляться компанией ООО «СССИМПОРТ».

Согласно предоставленным данным, экспорт компании составил:

Период	Сумма
31.12.2016 Отч. период: 6 мес.	6 051 645 RUB
30.06.2017 Отч. период: 6 мес.	9 748 104 RUB

Поставки продукции осуществлялись в Беларусь, Казахстан.

Согласно данным Федеральной таможенной службы, импорт компании составил:

Период	Сумма
31.12.2015 Отч. период: 12 мес.	1 298 907 USD
31.12.2016 Отч. период: 12 мес.	1 505 910 USD
31.03.2017 Отч. период: 3 мес.	446 863 USD

Поставки продукции осуществлялись из Китая.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность
2015	16
2016	16
10.2017	16

Численность сотрудников ООО «ААААА МЛК» на протяжении трех лет стабильна.

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании

ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	счет 12345678901234567890
---	---------------------------

Для осуществления деятельности банковские кредиты и займы не привлекаются.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания ООО «ААААА МЛК» не имеет в собственности недвижимость и для осуществления деятельности арендует складские и офисные помещения общей площадью 75 кв. м.

Арендованное / лизинг

Актив	Вид собственности	Номер договора	Площадь, кв. м.	Адрес
Офис	аренда	1-А/2015	25	улица Пример, д. 8, г. Пример, 620441, Российская Федерация
Склад			50	

В подтверждение вышеуказанных данных были предоставлены копии соответствующей документации.

- Пролонгированный договор аренды недвижимого имущества №Х1ХА/2015 от 10.01.2015 года с арендодателем ООО «БББ-ЛОГИСТИК» (ИНН 1234567890), по адресу: улица Кислородная, д. 8, г. Пример, 620041, Российская Федерация, общей площадью 75 кв.м.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКУПАТЕЛЯХ

Информация об основных покупателях ООО «ААААА МЛК» за первые полгода 2017 г.

Клиентская база ООО «ААААА МЛК» насчитывает порядка 50 покупателей, основные из которых приведены в следующей таблице:

Субсчет	Покупатель	Страна	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем объеме продаж, %
62.01 Расчеты в руб.	ООО «Свет-опт»	Россия	100% предоплата	22 259 442,91	22 259 442,91	26%
	ООО «Люкс-Строй»	Россия	100% предоплата	11 434 333,00	11 434 333,00	13,4%
	ООО «ВэйвЛинк»	Россия	100% предоплата	8 070 331,00	8 070 331,00	9,4%
	ООО «ИНФЕРУМ»	Россия	100% предоплата	6 116 306,28	6 116 306,28	7,1%
	ООО «УМ Строймост»	Россия	100% предоплата	1 813 916,34	1 813 916,34	2,1%

Все продажи осуществляются по 100% предоплате.

Произведена сверка информации в таблице со следующими документами:

- оборотно-сальдовая ведомость по субсчету 62.01 за 1 полугодие 2017 года;
- Договор поставки товара №Х-11/ХХ от 14.10.2016 г. с ООО «ИНФЕРУМ» (ИНН 1234567890);
- Договор поставки товара №11/1234-19 от 28.04.2016 г. с ООО «КорТрейд» (ИНН 1234567890), товар поставляется на условия предоплаты;
- Договор поставки товара №1234/2 от 27.12.2016 г. с ООО «Управление механизации «Строймост» (ИНН 1234567890), товар поставляется на условия предоплаты;

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Информация об основных поставщиках ООО «ААААА МЛК»

Общее количество поставщиков ООО «ААААА МЛК» составляет порядка 30 компаний, основными из которых являются поставщики из Китая.

Основные зарубежные поставщики:

HONRUS SHIPPING COMPANY LIMITED (*Китайская Народная Республика*)
Jiangyin Hanil Steel Co. LTD (*Китайская Народная Республика*)
GUANGZHOU SAMPLE IM (*Китайская Народная Республика*)
HK Milora Intertanional Trading Limited (*Китайская Народная Республика*)
Yiwu City Jin Miao Import and Export Co., Ltd. (*Китайская Народная Республика*)

Информация об основных поставщиках за первые 6 месяцев 2017 г.

Субсчет	Поставщик	Страна	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем портфеле закупок, %
60.01 Расчеты в руб.	Футура Транспортные решения	Россия	100% предоплата	5 838 867,80	5 838 867,80	9,9%
	ООО «ПРИМЕР-Дизайн»	Россия	Отсрочка 60 дней	5 948 849,02	3 950 919,20	10,1%
60.21 Расчеты в валюте	HONRUS SHIPPING COMPANY LIMITED	Китай	100% предоплата	24 986 938,97	24 986 938,97	54,9%
	Sample Steel Co. LTD	Китай	100% предоплата	20 535 698,73	16 391 915,07	34,9%

90% всех поставок осуществляется по предоплате.

10% поставок осуществляется с отсрочкой платежа сроком до 60 дней.

Произведена сверка информации в таблице со следующими документами:

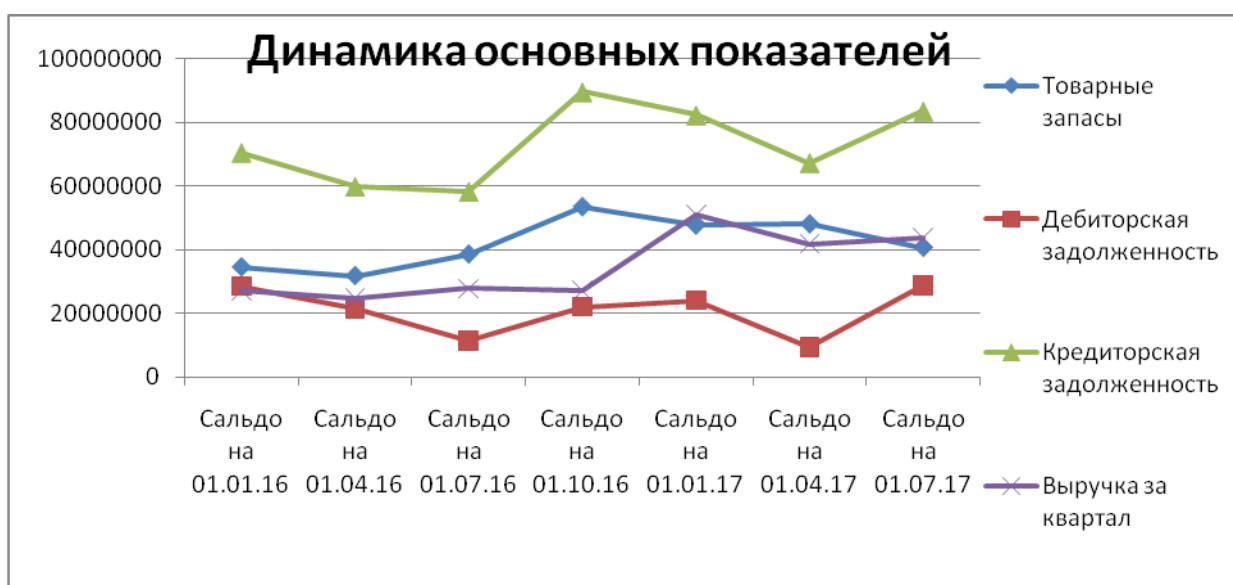
- оборотно-сальдовая ведомость по субсчетам 60.01 и 60.21 за 1 полугодие 2017 года.

Договоры с поставщиками предоставлены не были.

ДИНАМИКА РАЗВИТИЯ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО КОМПАНИИ ООО «ААААА МЛК»

Динамика продаж, товарных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности

	Сальдо на 01.01.16	Сальдо на 01.04.16	Сальдо на 01.07.16	Сальдо на 01.10.16	Сальдо на 01.01.17	Сальдо на 01.04.17	Сальдо на 01.07.17
Товарные запасы	34 429 348	31 680 654	38 499 212	53 457 436	47 670 797	48 042 526	40 613 483
Дебиторская задолженность	435 552	123 723	2 596 098	2 603 269	1 750 454	2 568 928	10 276 611
Авансы уплаченные	28 007 845	2 138 114	8 705 293	19 438 268	22 314 798	6 777 251	18 491 565
Кредиторская задолженность	39 630 565	40 861 594	42 453 681	48 052 434	42 517 716	42 517 716	48 756 950
Авансы полученные	30 826 331	18 985 048	15 775 625	41 474 865	39 757 415	18 575 921	34 717 112
Выручка за квартал (с НДС)	27 078 108	24 598 911	27 653 256	27 035 393	51 012 911	41 854 907	43 730 348



Продажи имеют общую тенденцию роста. Расчеты с поставщиками и клиентами демонстрируют стабильность. Согласно предоставленным пояснениям Группы, в состав кредиторской задолженности включена неподлежащая погашению задолженность по ООО «ПримерТехЦентр» на сумму 33 785 тыс. рублей и по ООО «Экспо-Пример» на сумму 5 721 тыс. рублей.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ААААА МЛК»

Согласно официальным данным компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ судебных дел на имя компании не зарегистрировано.

Информация о досудебном взыскании дебиторской задолженности

В базе данных IGK Debt Collection (взыскание дебиторской задолженности) не имеется дел о взыскании долгов с компании ООО «ААААА МЛК».

В базе данных Федеральной Службы Судебных Приставов нет исполнительных производств в отношении ООО «ААААА МЛК».

Выездные налоговые проверки не проводились.

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ААААА МЛК»

Период, в месяцах	6	12	12
Конечная дата	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства			
- Основные средства			
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы			
Внеоборотные активы всего			
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы	42 678,00	52 633,00	39 184,00
- Дебиторская задолженность	29 138,00	24 459,00	28 747,00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения	5 200,00		
- Денежные средства	4 219,00	660,00	60,00
- Прочие оборотные активы	127,00	1 340,00	
Оборотные активы всего	81 462,00	79 092,00	67 991,00
БАЛАНС	81 462,00	79 092,00	67 991,00
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	10,00	10,00	10,00
- Добавочный капитал			
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	3203,00	2 646,00	2 021,00
Капитал и резервы всего	3213,00	2 656,00	2 031,00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	78 249,00	76 436,00	65 960,00
- поставщики и подрядчики			
- задолженность перед персоналом			
- задолженность по налогам и сборам			

- прочие кредиторы			
- авансы полученные			
- Задолженность участникам по выплате доходов			
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы			
- Прочие краткосрочные обязательства			
Краткосрочные обязательства всего	78 249,00	76 436,00	65 960,00
Обязательства всего	78 249,00	76 436,00	65 960,00
БАЛАНС	81 462,00	79 092,00	67 991,00

===== ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ =====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	73 486,00	112 011,00	110 761,00
Себестоимость проданных товаров	61 773,00	95 883,00	91 969,00
Валовая прибыль	11 713,00	16 128,00	18 792,00
Коммерческие расходы	10 598,00	14 311,00	16 931,00
Управленческие расходы	42,00	107,00	
Прибыль/убыток от реализации	1 073,00	1 710,00	1 861,00
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате			
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы	396,00	92,00	422,00
Прочие операционные расходы	770,00	1 016,00	1 069,00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	699,00	786,00	1 214,00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	151,00	160,00	243,00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	548,00	626,00	971,00

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	0,95	0,70	1,10
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	21,76	29,59	59,77
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	1,80	1,42	1,63
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	3 213,00	2 656,00	2 031,00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0,04	0,03	0,03
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1,04	1,03	1,03

Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Коэффициент быстрой ликвидности	0,50	0,35	0,44
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	24,35	28,78	32,48
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	144,73	79,70	94,73
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Заключение по компании ООО «ААААА МЛК»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

За анализируемый период ООО «ААААА МЛК» демонстрирует стабильность продаж. Бизнес рентабелен. Компания не привлекает банковские кредиты, не вовлечена в судебные разбирательства. Коэффициенты текущей ликвидности, оборачиваемости оборотных активов находятся в пределах допустимых значений.

Поскольку имеется кредиторская задолженность по ООО «ПримерТехЦентр» на сумму 33 785 тыс. рублей и по ООО «Экспо-Пример» на сумму 5 721 тыс. рублей, которая, согласно предоставленным сведениям, не подлежит погашению, рассмотрение показателя срочной ликвидности может осуществляться без учета данной суммы.

Вместе с тем, следует обратить внимание, что компания не имеет в собственности недвижимость и для своей деятельности арендует офисные и складские помещения. Уровень рентабельности остается низким. Также обращаем Ваше внимание, что, согласно предоставленным сведениям, в будущем Группой планируется перевод поставок продукции под собственным брендом SAMPLE на вновь созданную компанию ООО «СССИМПОРТ».

На сегодняшний день ООО «ААААА МЛК» не имеет достаточно собственных средств, позволяющих в полном объеме самостоятельно финансировать закупки, и, следовательно, нуждается в привлечении дополнительных заемных средств и предоставлении товарных кредитов от поставщиков.

**Отчет по компании
ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН».
Анализ и оценка**



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTY "SAMPLE-DIZAYN"	
IGK-номер	111-111-111	
Название на англ. языке	SAMPLE-DESIGN, LLC	
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»	
Адрес	Кислородная ул, дом № 8, Пример, Свердловская область, 620041, Российская Федерация	
Юридический адрес	ул. Сулимова, д. 41 кв. 29, Пример, Свердловская область, 620137, Российская Федерация	
Контакты		
Тел./факс		
Телефон	(+7 343) 216-71-90 (97)	
Эл. Почта		
www	www.sample.ru	
Данные регистраций		
Дата регистрации	04.11.2004	
Регистрационный номер	1234567890123	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Код налогоплательщика	1234567890	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Статистический код	12345678	
Регистр. учреждение	Федеральная служба государственной статистики (Российская Федерация)	
Юридическая форма	ООО (Общество с ограниченной ответственностью)	с 04.11.2004
Уставный капитал	10 000 RUB (зарегистрированный)	с 04.11.2004
Изменения в регистрационных данных		
05.07.2016	ВЫДЕЛЕНИЕ Преемник: ООО "БС-АЛЬФА" (1169658076642). Предшественник: ООО "ПРИМЕР-ДИЗАЙН" (1046603538706). Предшественник продолжает осуществлять свою деятельность.	
19.06.2007	юридический адрес	
Акционеры/Бенефициары ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»	г-н Пример Александр Юрьевич (Российская Федерация)	90%
	г-жа Пример Татьяна Анатольевна (Российская Федерация)	10%
Менеджмент компании ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»	г-н Пример Александр Юрьевич (Российская Федерация)	

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» занимается оптовой и мелкооптовой торговлей светотехническим оборудованием.

Компания не ведет внешнеэкономическую деятельность.

В 3 квартале 2016 года в компании произошла реорганизация в форме выделения и создания ООО «БС-АЛЬФА». Согласно предоставленным данным, выделение связано с приведением товаров и кредиторской задолженности по ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» к фактическим показателям.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность
2016	6
10.2017	6

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании

АО АЛЬФА-БАНК	счет 12345678901234567890
АО РАЙФФАЙЗЕНБАНК	счет 123456789012345678903
ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	счет 12345678901234567890

Информация о банковских займах, кредитных линиях и кредитах ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 1 полугодие 2017 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		110335602,54	150537851,12	147626764,57		107424515,99
АО «АЛЬФА-БАНК»		30000000,00	32375642,05	32375642,05		30000000,00
Банк НФК (АО)		6520626,79	12548193,66	10601657,22		4574090,35
ПРИМЕР МСК ООО			610000,00	1047000,00		437000,00
ПРИМЕР-Сибирь ООО			904000,00	904000,00		
ПРИМЕР-Урал ООО			201000,00	201000,00		
Пример Татьяна Анатольевна ИП			868000,00	868000,00		
Пример Наталья Анатольевна ИП			50000,00	50000,00		
Пример Александр Юрьевич ИП		525000,00	1441000,00	916000,00		
ООО "НФК-Премиум"		5404545,62	11137025,64	9430446,35		3697966,33
Райффайзен Банк (кредит)		67885430,13	80192989,77	79023018,95		66715459,31
Пример бэттериз ООО (кредит)				2000000,00		2000000,00
ТД ПРИМЕР ООО			10210000,00	10210000,00		
Итого		110335602,54	150537851,12	147626764,57		107424515,99

По состоянию на «30» июня 2017 года ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» имеет выданные кредиты на сумму 107 424 тыс. рублей. Основными кредиторами являются АО «АЛЬФА-БАНК» и АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК». Согласно данным компании, в настоящий момент задолженность перед АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» погашена. Дата погашения по кредитному соглашению №01XXXX от 21.04.2016 года с АО «АЛЬФА-БАНК» на сумму 30 000 тыс. рублей – 11.01.2019 г.

Также компанией был предоставлен договор об открытии кредитной линии на сумму 100 000 тыс. рублей, который находится в стадии подписания. Кредитором выступает АО «АЛЬФА-БАНК», обеспечением является административное здание по адресу: г. Пример, улица Кислородная, д. 8, принадлежащее связанной компании, ООО «БББ-ЛОГИСТИК».

Компания имеет положительную кредитную историю.

Задолженность по всем предыдущим кредитам погашалась своевременно. Долгосрочные заемные средства компания не привлекает.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» не имеет в собственности недвижимость и для осуществления деятельности арендует складские и офисные помещения у связанной компании общей площадью 1 060, 37 кв. метров.

Арендованное / лизинг

Актив	Вид собственности	Номер договора	Площадь, кв. м.	Адрес
Офис	аренда	0101-1А	132,1	улица Кислородная, д. 8, г. Пример, 420011, Российская Федерация
Склад			928,27	

В подтверждение вышеуказанных данных были предоставлены копии соответствующей документации:

- Пролонгированный договор аренды недвижимого имущества №1111-ХА от 11.01.2009 года с арендодателем ООО «БББ-ЛОГИСТИК» (ИНН 1234567890) по адресу: улица Кислородная, д. 8, г. Пример, 620441, Российская Федерация, общей площадью 1 060,37 кв.м

Основные средства компании представлены оборудованием.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКУПАТЕЛЯХ

Информация об основных покупателях ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» за 1 полугодие 2017 г.

Клиентская база ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» насчитывает около 1000 покупателей (от небольших специализированных магазинов до федеральных сетей), основные из которых приведены в следующей таблице:

Субсчет	Покупатель	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем портфеле закупок, %
62.01 Расчеты в руб.	ООО «Альфа-М»	100% предоплата	52 531 788,36	61 310 236,32	25,4%
	ООО «Питер Свет»	нет строгих рамок: от 50% до 100% предоплаты	15 489 997,12	15524561,23	7,5%
	ООО «Смирнов бэттериз»	100% предоплата; оплата в течение 30 дней после поставки	8 638 774,83	7 194 263,07	4,2%
	ООО «ААААА МЛК»	отсрочка до 60 дней	5 948 860,82	3 950 919,2	2,9%
	ООО «КорТрейд»	отсрочка до 120 дней	4 306 059,68	4 145 269,43	2,1%

30% всех продаж осуществляется по предоплате.

70% клиентов получают отсрочку платежа до 30 – 120 дней.

Произведена сверка информации в таблице со следующими документами:

- оборотно-сальдовая ведомость по субсчету 62.01 за 1 полугодие 2017 года;
- Договор поставки товара №1111XX-X от 14.11.2014 г. с ООО «Альфа-М» (ИНН 1234567890), товар поставляется на условия 100% предоплаты;
- Договор поставки товара № XX 05 2013 от 06.03.2013 г. с ООО «Питер Свет» (ИНН 1234567890), товар поставляется на условия предоплаты;
- Договор поставки товара №XX от 22.07.2018 г. с ООО «Смирнов бэттериз» (ИНН 1234567890), товар поставляется на условия предоплаты либо отсрочки платежа до 30 дней;
- Договор поставки товара №XX/1111-11 от 01.01.2014 г. с ООО «Кор Трейд» (ИНН 1234567890).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Информация об основных поставщиках ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»

Общее количество поставщиков ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» составляет 70 компаний, основные из которых приведены в следующей таблице:

Информация об основных поставщиках за первые 6 месяцев 2017 г.

Субсчет	Поставщик	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем портфеле закупок, %
60.01 Расчеты в руб.	ООО «КС-Элекстро»	отсрочка до 60 дней	110 206 483,87	118 477 590,77	53,8%
	ООО «Свет-опт»	100% предоплата	50 513 730,66	50 513 730,66	24,7%
	ООО «СССИМПОРТ»	100% предоплата	5 014 666,00	4 136 000,00	2%
	ООО «Раббер Трейд»	100% предоплата	2 565 000,00	2 565 000,00	2,4%
	ООО «Призма-Тэк»	100% предоплата	2 433 311,60	2 433 311,60	1,2%

30% всех поставок осуществляется по предоплате.

70% поставок осуществляется с отсрочкой платежа сроком до 60 дней.

Произведена сверка информации в таблице со следующими документами:

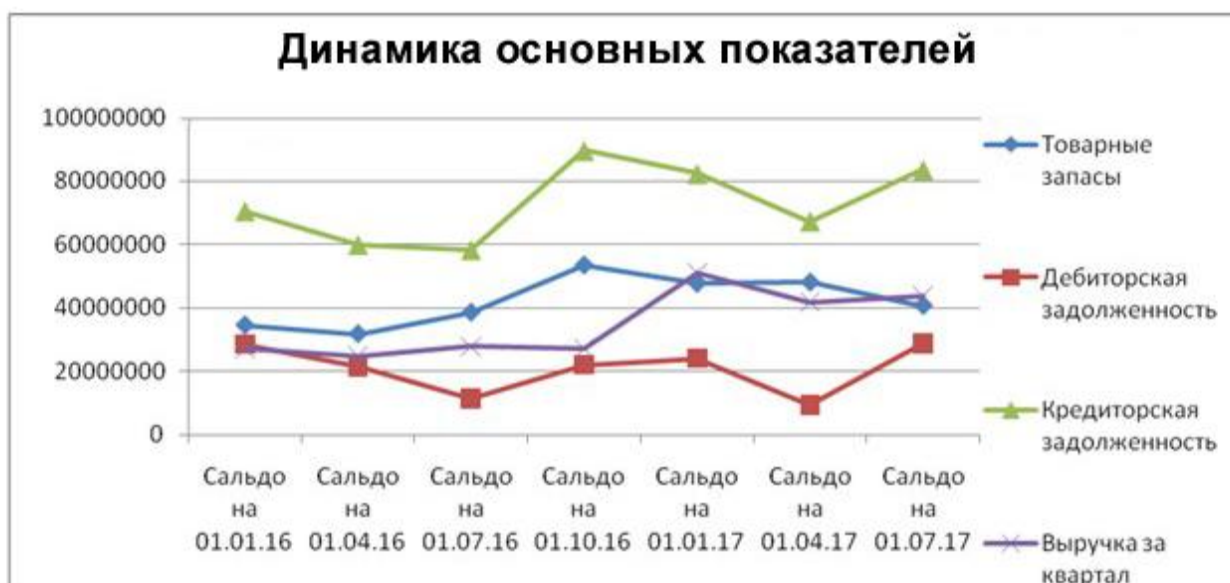
- оборотно-сальдовая ведомость по субсчету 60.01 за 1 полугодие 2017 года

Договоры с поставщиками предоставлены не были.

ДИНАМИКА РАЗВИТИЯ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»

Динамика продаж, товарных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности

	Сальдо на 01.01.16	Сальдо на 01.04.16	Сальдо на 01.07.16	Сальдо на 01.10.16	Сальдо на 01.01.17	Сальдо на 01.04.17	Сальдо на 01.07.17
Товарные запасы	206 058 654	198 273 694	219 327 036	117 618 948	122 475 038	131 774 809	139 599 769
Дебиторская задолженность	84 881 308	84 881 308	64 930 045	67 004 395	80 549 133	74 618 981	64 872 345
Авансы уплаченные	1 200	11 251 683	17 131 214	34 153 141	28 830 206	28 830 206	5 744 657
Кредиторская задолженность	166 562 271	161 855 815	161 439 882	58 667 515	60 249 953	61 679 077	77 133 230
Авансы полученные	25 389 831	28 800 308	29 078 661	45 769 603	55 538 972	48 074 107	35 449 940
Выручка за квартал (с НДС)	148 704 933	124 512 214	124 121 759	111 228 244	129 586 440	115 847 849	85 657 197



Продажи имеют общую тенденцию снижения. Спад объемов продаж наблюдается в 1 квартале 2016 года и в 1 полугодии 2017 года. Согласно предоставленным сведениям, спад продаж в 1 полугодии 2017 года связан с временным переводом оборотов основного клиента, ООО «Альфа-М», на другое юридическое лицо. Расчеты с поставщиками и клиентами демонстрируют значительные колебания. В начале 2016 года кредиторская задолженность почти в два раза превышает дебиторскую задолженность на фоне значительных товарных запасов. В 3 квартале 2016 года в компании произошла реорганизация бизнеса путем выделения и образования ООО «БС-АЛЬФА», в результате чего уровень товарных запасов наряду с кредиторской задолженностью значительно сократился. В 2017 году расчеты с поставщиками и клиентами демонстрируют стабильность.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»

Согласно официальным данным компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ, на имя компании зарегистрировано 1 дело, в котором ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» выступает ответчиком:

Дата иска	Истец	Номер дела	Сумма исковых требований (руб.)	Статус
22.06.2017	ИП Потапов Александр Геннадьевич	A60-31588/2017 о защите исключительных прав	-	14.08.2017 – мировое соглашение

Информация о досудебном взыскании дебиторской задолженности

В базе данных IGK Debt Collection (взыскание дебиторской задолженности) не имеется дел о взыскании долгов с компании ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН».

В базе данных Федеральной Службы Судебных Приставов нет исполнительных производств в отношении ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН».

Выездные налоговые проверки не проводились.

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»

Период, в месяцах	6	12	12
Конечная дата	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства			
- Основные средства	331,00	412,00	675,00
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы			
Внеоборотные активы всего	331,00	412,00	675,00
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы	139 629,00	122 480,00	207 114,00
- Дебиторская задолженность	88 051,00	119 801,00	92 160,00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения	6 833,00	1 775,00	1 775,00
- Денежные средства	99,00	529,00	11,00
- Прочие оборотные активы		2,00	
Оборотные активы всего	234 613,00	244 999,00	301 735,00
БАЛАНС	234 944,00	244 999,00	301 735,00
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	10,00	10,00	10,00
- Добавочный капитал			
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	14 267,00	11 971,00	9 071,00
Капитал и резервы всего	14 277,00	11 981,00	9 081,00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	107 425,00	110 336,00	96 376,00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	113 242,00	122 682,00	196 278,00
- поставщики и подрядчики			
- задолженность перед персоналом			
- задолженность по налогам и сборам			

- прочие кредиторы			
- авансы полученные			
- Задолженность участникам по выплате доходов			
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы			
- Прочие краткосрочные обязательства			
Краткосрочные обязательства всего	220 666,00	233 017,00	292 654,00
Обязательства всего	220 666,00	233 017,00	292 654,00
БАЛАНС	234 944,00	244 999,00	301 735,00

===== ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ =====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	170 725,00	414 795,00	489 517,00
Себестоимость проданных товаров	144 174,00	358 590,00	418 748,00
Валовая прибыль	26 551,00	56 205,00	70 769,00
Коммерческие расходы	12 324,00	30 633,00	47 847,00
Управленческие расходы			
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению	9,00	8,00	15,00
Проценты к уплате	7 423,00	15 030,00	17 320,00
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы	970,00	2 691,00	1 594,00
Прочие операционные расходы	4 911,00	9 609,00	5 125,00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	2 872,00	3 632,00	2 086,00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	576,00	733,00	563,00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	2 296,00	2 899,00	1 523,00

----- Коэффициенты -----

Рентабельность продаж	1,68	0,88	0,43
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	20,12	30,31	22,97
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	1,46	1,70	1,63
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	13 947,00	11 570,00	8 406,00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0,06	0,05	0,03
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1,06	1,05	1,03

Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Коэффициент быстрой ликвидности	0,44	0,52	0,32
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	15,46	19,45	32,23
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	188,25	105,42	68,72
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Заключение по компании ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» является основной компанией Группы, специализирующейся на оптовой продаже светотехнической продукции. В 3 квартале 2016 года в компании произошла реорганизация в форме выделения и образования ООО «БС-АЛЬФА». По результатам реорганизации наблюдается снижение товарных запасов и кредиторской задолженности.

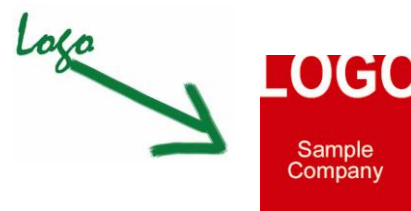
Для осуществления своей деятельности компания привлекает банковские кредиты под залог недвижимого имущества, находящегося в собственности связанной компании, ООО «БББ-ЛОГИСТИК».

Показатель текущей ликвидности – в пределах допустимых границ, что является положительным моментом. Рабочий капитал имеет положительное значение и имеет тенденцию роста.

Вместе с тем, уровень рентабельности остается низким.

На сегодняшний день ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» не имеет достаточно собственных средств, позволяющих в полном объеме самостоятельно финансировать закупки, и, следовательно, нуждается в привлечении дополнительных заемных средств и предоставлении товарных кредитов от поставщиков.

Отчет по компании ООО «БББ-ЛОГИСТИК». Анализ и оценка



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "BBB-LOGISTIK"	
IGK-номер	111-111-111	
Название на англ. языке	BBB-LOGISTIK, LLC	
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БББ-ЛОГИСТИК»	
Адрес	ул. Кислородная, д. 8, Пример, Свердловская область, 620041, Российская Федерация	
Юридический адрес	ул. Кислородная, д. 8, Пример, Свердловская область, 620041, Российская Федерация	
Контакты		
Телефон	(+7 343) 111-11-11	
Эл. Почта		
www	www.sample.ru	
Данные регистраций		
Дата регистрации	12.12.2008	
Регистрационный номер	1234567890123	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Код налогоплательщика	1234567890	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Статистический код	12345678	
Регистр. учреждение	Федеральная служба государственной статистики (Российская Федерация)	
Юридическая форма	ООО (Общество с ограниченной ответственностью)	с 12.12.2008
Уставный капитал	17 777 777.78 RUB (зарегистрированный)	с 24.03.2015
Изменения в регистрационных данных		
29.12.2016	управляющие	
24.03.2015	уст. капитал, учредители	
Акционеры/Бенефициары ООО «БББ-ЛОГИСТИК»	ЗАО Управляющая компания ПРИМЕР-ЦЕНТР (Российская Федерация)	90%
	-г-жа Пример Татьяна Анатольевна (Российская Федерация)	10%
Менеджмент компании ООО «БББ-ЛОГИСТИК»	г-жа Пример Татьяна Анатольевна (Российская Федерация)	

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Специфика деятельности компании ООО «БББ-ЛОГИСТИК»

ООО «БББ-ЛОГИСТИК» осуществляет управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Численность сотрудников ООО «БББ-ЛОГИСТИК» составляет 1 человек.

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
ФИЛИАЛ «ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»	счет 12345678901234567890
«УРАЛЬСКИЙ» ФИЛИАЛ АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	счет 12345678901234567890

Информация о банковских займах, кредитных линиях и кредитах ООО «БББ-ЛОГИСТИК»:

Кредитные договоры, договоры займов (краткосрочные и долгосрочные) на 30.06.2017

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 1 полугодие 2017 г.

БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67		21 284 148,54	7 737 809,52	1 149 574,64		14 695 913,66
Филиал "Уральский" ЗАО "Райффайзенбанк" в г. Екатеринбурге		21 284 148,54	7 737 809,52	1 149 574,64		14 695 913,66
Итого		21 284 148,54	7 737 809,52	1 149 574,64		14 695 913,66

Согласно предоставленным данным, долгосрочный кредит по состоянию на 26.10.2017 года, был погашен.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 1 полугодие 2017 г.

БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		45 084 300,00		3 827 300,78		48 911 600,78
ПРИМЕР-Дизайн ООО		1 335 000,00				1 335 000,00
БС-ОПТ ООО		750 000,00				750 000,00
Пример Татьяна Анатольевна ИП		400 000,00				400 000,00
Пример Александр Юрьевич ИП		39 074 300,00		3 827 300,78		42 901 600,78
ТД ПРИМЕР ООО		3 525 000,00				3 525 000,00
Итого		45 084 300,00		3 827 300,78		48 911 600,78

По состоянию на 30 «июня» 2017 года компанией привлечен денежный заем от бенефициара бизнеса, г-на Пример Александра Анатольевича, на сумму 42 901 тыс. рублей. Также компания имеет денежный заем от учредителя, г-жи Пример Татьяны Анатольевны, на сумму 400 тыс. рублей. Срок исполнения по данным обязательствам может составлять более года.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Собственное

Компания ООО «БББ-ЛОГИСТИК» является балансодержателем основных средств Группы. В собственности компании находятся торгово-офисные помещения общей площадью 2 231,3 кв. м., складские помещения общей площадью 2 752,1 кв. м., 5 земельных участков общей площадью 7 564 кв. м.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 1 полугодие 2017 г.

БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01	120 643 492,15				120 643 492,15	
Здание офисное	14 550 000,00				14 550 000,00	
Земельный участок 1057 кв.м.	215 000,00				215 000,00	
Земельный участок 422 кв.м	631 000,00				631 000,00	
Земельный участок 4582 кв. м.	510 172,56				510 172,56	
Земельный участок 595 кв.м	883 000,00				883 000,00	
Земельный участок 908 кв.м	2 470 063,42				2 470 063,42	
Кондиционер (кассетный) 5,3 кВт	48 628,38				48 628,38	
Кондиционер (настенный) 2,6 кВт	27 347,66				27 347,66	
Кондиционер (потолочный) 5,3 Квт	50 651,10				50 651,10	
Кондиционер Panasonic	47 477,49				47 477,49	
Пожарно-охранная сигнализация / склад	97 557,20				97 557,20	
Пожарно-охранная сигнализация / офис	127 060,43				127 060,43	
Торгово-офисный центр	100 889 262,73				100 889 262,73	
Шлагбаум	96 271,18				96 271,18	
Итого	120 643 492,15				120 643 492,15	

Компанией были представлены следующие документы о подтверждении прав собственности:

- Кадастровый паспорт нежилого помещения от 01.11.2011 года общей площадью 2 752,1 кв.м., адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8 (БТИ № XX2 1111);
- Выписка из технического паспорта от 21.10.2017 года на нежилое помещение (площадью 2 752,1 кв.м.), адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;
- Свидетельство о государственной регистрации права № XX-АЖ 123456 от 06.03.2015 года на недвижимое имущество: здание, нежилое, четырехэтажное общей площадью 2 231,3 кв.м., адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;

- Свидетельство о государственной регистрации права № ХХ-АЕ 123456 от 18.12.2012 года на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 908 кв. м. адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;

- Выписки из ЕГРИП:

№ ХХ-ХХ-01/ХХХ/2011-641 от 30.08.2011 (собственность)

о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 1 057 кв.м; кадастровая стоимость по состоянию на 10.10.2017: 1 015 777 рублей

Ограничение (ипотечный кредит)

№ ХХ:ХХ:0110025:44-66/001/2017-1 от 14.03.2017 (в силу договора) срок действия по 28.08.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/194/2013-127 от 14.05.2013 (в силу договора) срок действия по 28.02.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/231/2013-469 от 20.06.2013 (в силу договора) срок действия по 24.09.2018 г.
Ограничение установлено в пользу АО «Райффайзенбанк» (ИНН 1234567890)
Сроком до 24.09.2018 года.

№ ХХ-ХХ-01/615/2012-294 от 18.12.2012 (собственность)

года с указанием кадастровая стоимость земельного участка общей площадью 908 кв.м., кадастровая стоимость по состоянию на 10.10.2017: 872 588 рубля;

Ограничение (ипотечный кредит)

№ ХХ-ХХ/001-ХХ/001/332/2016-2291/1 от 30.12.2016 (в силу договора) срок действия по 29.12.2017 г.
№ ХХ:41:0110025:29-ХХ/001/2017-1 от 14.03.2017 (в силу договора) срок действия по 28.08.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/194/2013-127 от 14.05.2013 (в силу договора) срок действия по 24.09.2018 г.
№ ХХ-ХХ-01/231/2013-469 от 20.06.2013 (в силу договора) срок действия по 24.09.2018 г.
Ограничение установлено в пользу АО «Райффайзенбанк» (ИНН 1234567890)

№ ХХ-ХХ/001-ХХ/001/300/2015-163/4 от 06.03.2015 (собственность)

о праве собственности на недвижимое имущество: нежилое здание, четырехэтажное общей площадью 2 231,3 кв.м., адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8; кадастровая стоимость по состоянию на 10.10.2017: 25 420 085,25 рублей;

Ограничение (ипотечный кредит)

№ ХХ-01/01-246/2004-148 от 29.06.2004 (сделка) срок действия по 28.02.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/194/2013-127/1 от 06.03.2015 (в силу договора) срок действия по 28.02.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/231/2013-469/1 от 06.03.2015 (в силу договора) срок действия по 24.09.2018 г.
№ ХХ-ХХ/001-ХХ/001/332/2016-2292/1 от 30.12.2016 (в силу договора) срок действия по 29.12.2017 г.
№ ХХ:41:0110025:81-ХХ/001/2017-1 от 14.03.2017 (в силу договора) срок действия по 28.08.2017 г.
Ограничение установлено в пользу АО «Райффайзенбанк» (ИНН 1234567890)

№ ХХ-ХХ-01/957/2012-450 от 04.12.2012 (собственность)

о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 595 кв.м; кадастровая стоимость по состоянию на 10.10.2017: 2 113 916 рублей;

Ограничение (ипотечный кредит)

№ ХХ:41:0110025:326-ХХ/001/2017-1 от 14.03.2017 (в силу договора) срок действия по 28.08.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/194/2013-127 от 14.05.2013 (в силу договора) срок действия по 28.02.2017 г.
№ ХХ-ХХ-01/231/2013-469 от 20.06.2013 (в силу договора) срок действия по 24.09.2018 г.
Ограничение установлено в пользу АО «Райффайзенбанк» (ИНН 1234567890)

№ ХХ-ХХ-01/436/2014-157 от 01.04.2014 (общая долевая собственность)

о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 7 006 кв.м; адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8; кадастровая стоимость по состоянию на 07.11.2017: 22 916 906,24 рублей;

Ограничение (ипотечный кредит)

№ ХХ-ХХ-01/199/2013-438 от 14.05.2013 (в силу договора)

Таким образом, согласно официальным данным, часть недвижимого имущества компании находится под обременением. Согласно предоставленным данным Группы, кредитные обязательства перед АО «Райффайзенбанк» рефинансированы в АО «Альфабанк», в результате чего часть недвижимости была освобождена от обременения:

№ XX-XX-01/748/2009-310 от 13.11.2009 (собственность)

о праве собственности на недвижимое имущество: нежилое здание (склад) общей площадью 2 752,1 кв.м; адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8; кадастровая стоимость по состоянию на 07.11.2017: 19 046 320,87 рублей.

№ XX-XX-01/957/2012-451 от 04.12.2012 (собственность)

о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 422 кв.м; адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8; кадастровая стоимость по состоянию на 07.11.2017: 1 499 281,6 рублей.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКУПАТЕЛЯХ И ПОСТАВЩИКАХ

Арендаторами ООО «БББ-ЛОГИСТИК» являются компании Группы.

Ввиду специфики вида деятельности, поставщиков товаров у компании нет.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «БББ-ЛОГИСТИК»

Согласно официальным данным компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании зарегистрировано 2 судебных дела, в которых компания выступает ответчиком:

Дата иска	Истец	Номер дела	Сумма исковых требований (руб.)	Статус
10.08.2016	ООО "ИНЖЕНЕРНЫЕ РЕШЕНИЯ"	A60-38395/2016	4 524 549	13.10.2017 суд утвердил мировое соглашение, согласно которому ООО «БББ-ЛОГИСТИК» выплачивает сумму в размере 4 000 000 руб.
16.08.2016	ООО "ИНЖЕНЕРНЫЕ РЕШЕНИЯ"	60-39236/2016	1 800 000	10.10.2017 суд утвердил мировое соглашение, согласно которому ООО «БББ-ЛОГИСТИК» выплачивает сумму в размере 1 500 000 руб.

Информация о досудебном взыскании дебиторской задолженности

В базе данных IGK Debt Collection (взыскание дебиторской задолженности) не имеется дел о взыскании долгов с компании ООО «БББ-ЛОГИСТИК».

В базе данных Федеральной Службы Судебных Приставов нет исполнительных производств в отношении ООО «БББ-ЛОГИСТИК».

Компания предоставила сведения об отсутствии нарушений по результатам выездной налоговой проверки в 2016 году.

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «БББ-ЛОГИСТИК»

Период, в месяцах	6	12	12
Конечная дата	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства			
- Основные средства	104 186,00	106 194,00	110 211,00
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы			
Внеоборотные активы всего	104 186,00	106 194,00	110 211,00
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы			
- Дебиторская задолженность	483,00	520,00	2 745,00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения			
- Денежные средства	3,00	4,00	2,00
- Прочие оборотные активы			
Оборотные активы всего	486,00	524,00	2 747,00
БАЛАНС	104 672,00	106 719,00	112 958,00
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	17 778,00	17 778,00	17 778,00
- Добавочный капитал	5 210,00	5 210,00	5 210,00
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	11 922,00	11 048,00	6 890,00
Капитал и резервы всего	34 910,00	34 036,00	31 328,00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	14 696,00	21 284,00	36 268,00
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего	14 696,00	21 284,00	36 268,00
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	48 912,00	45 084,00	38 385,00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	6 154,00	6 315,00	6 978,00
- поставщики и подрядчики			
- задолженность перед персоналом			
- задолженность по налогам и сборам			

- прочие кредиторы			
- авансы полученные			
- Задолженность участникам по выплате доходов			
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы			
- Прочие краткосрочные обязательства			
Краткосрочные обязательства всего	55 066,00	51 399,00	45 363,00
Обязательства всего	69 762,00	72 683,00	81 631,00
БАЛАНС	104 672,00	106 719,00	112 958,00

===== ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ =====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	7 010,00	18 087,00	10 734,00
Себестоимость проданных товаров			
Валовая прибыль	7 010,00	18 087,00	10 734,00
Коммерческие расходы			
Управленческие расходы	4 671,00	9 793,00	6 569,00
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате	1 150,00	3 524,00	
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы		353,00	9,00
Прочие операционные расходы	54,00	535,00	409,00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	1 135,00	4 588,00	3 765,00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	261,00	430,00	
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	874,00	4 158,00	3 765,00

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	16,19	25,37	35,08
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	3,25	13,48	12,02
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	14,42	34,52	3,91
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	- 54 580,00	- 50 875,00	- 42 616,00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0,33	0,32	0,28
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	0,01	0,01	0,06

Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Коэффициент быстрой ликвидности	0,01	0,01	0,06
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	2,00	2,14	2,61
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	25,15	10,49	94,34
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

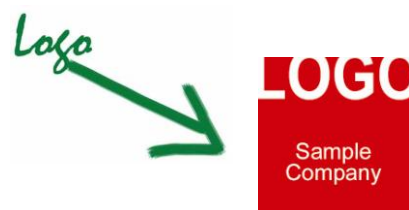
Заключение по компании ООО «БББ-ЛОГИСТИК»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «БББ-ЛОГИСТИК» является балансодержателем основных средств в Группе. Ввиду специфики деятельности выручка компании находится на невысоком уровне. В собственности компании находятся торгово-офисные и складские помещения, а также земельные участки. Согласно официальным данным, объекты недвижимости находятся под обременением. Часть недвижимости компании выступает залогом по кредитам, выдаваемым связанной компанией.

Для осуществления своей деятельности ООО «БББ-ЛОГИСТИК» привлекает банковские кредиты. При рассмотрении коэффициентов текущей и быстрой ликвидности следует учесть, что краткосрочные займы и кредиты также включают в себя займы от бенефициара бизнеса и учредителя на общую сумму 43 301 тыс. рублей. Данные займы могут быть исключены из краткосрочных обязательств и рассматриваться как неявный вид собственного капитала, поскольку, согласно предоставленным сведениям, не подлежат востребованию в течение года.

**Отчет по компании
ООО «СССИМПОРТ».
Анализ и оценка**



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "СССИМПОРТ"	
ИГК-номер	111-111-111	
Название на англ. языке	СССИМПОРТ, LLC	
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СССИМПОРТ»	
Адрес	ул. Николая Пример, д. 25 кв. 20, Пример, Свердловская область, 620227, Российская Федерация	
Юридический адрес	ул. Николая Пример, д. 25 кв. 20, Пример, Свердловская область, 620027, Ро	
Контакты		
Телефон	(+7 343) 111-11-11	
Эл. Почта		
www	www.sample.ru	
Данные регистраций		
Дата регистрации	14.07.2016	
Регистрационный номер	1234567890123	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Код налогоплательщика	1234567890	
Регистр. учреждение	Министерство по налогам и сборам (Российская Федерация)	
Статистический код	12345678	
Регистр. учреждение	Федеральная служба государственной статистики (Российская Федерация)	
Юридическая форма	ООО (Общество с ограниченной ответственностью)	с 14.07.2016
Уставный капитал	100 000 RUB (зарегистрированный)	с 14.07.2016
Акционеры/Бенефициары ООО «СССИМПОРТ»	г-н Пример Александр Юрьевич (Российская Федерация)	57%
	ООО «СССИМПОРТ» (Российская Федерация)	43%
Менеджмент компании ООО «СССИМПОРТ»	г-н Пример Андрей Леонидович (Российская Федерация)	

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Специфика деятельности компании ООО «СССИМПОРТ»

Компания образовалась в июле 2016 года, как фактический правопреемник связанной компании, ООО «ААААА МЛК», по поставкам товара под собственным брендом Группы SAMPLE. Первые поставки товаров были осуществлены в первом полугодии 2017 года.

Согласно предоставленным данным, импорт компании составил:

Период	Сумма
30.06.2017 Отч. период: 6 мес.	11 000 000 RUB

Поставки продукции осуществлялись из Китая.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Штат сотрудников: 2 человека.

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
УРАЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	счет 12345678901234567890
УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	счет 12345678901234567890

Информация о банковских займах, кредитных линиях и кредитах ООО «СССИМПОРТ»:

Для осуществления деятельности банковские кредиты не привлекаются.

Кредитные договоры, договоры займов (краткосрочные и долгосрочные) на 30.06.2017

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 1 полугодие 2017 г.

БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		1 700 000,00	33 000,00	150 000,00		1 817 000,00
66.03		1 700 000,00	33 000,00	150 000,00		1 817 000,00
Пример А.Ю.		1 700 000,00	33 000,00	150 000,00		1 817 000,00
Итого		1 700 000,00	33 000,00	150 000,00		1 817 000,00

По состоянию на 30 «июня» 2017 года компанией привлечен денежный заем от учредителя, г-на Пример Александра Анатольевича, на сумму 1 817 тыс. рублей. Срок исполнения по данному обязательству может составлять более года.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКУПАТЕЛЯХ И ПОСТАВЩИКАХ

Клиентами ООО «СССИМПОРТ» являются связанные компании, входящие в Группу «ПРИМЕР».

Основными поставщиками выступают компании из Китая:

HONRUS SHIPPING COMPANY LIMITED (*Китайская Народная Республика*)

ORISHIP AGENCY COMPANY LIMITED (*Китайская Народная Республика*)

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «СССИМПОРТ»

Согласно официальным данным компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ судебных дел на имя компании не зарегистрировано.

Информация о досудебном взыскании дебиторской задолженности

В базе данных IGK Debt Collection (взыскание дебиторской задолженности) не имеется дел о взыскании долгов с компании ООО «СССИМПОРТ».

В базе данных Федеральной Службы Судебных Приставов нет исполнительных производств в отношении ООО «СССИМПОРТ».

Выездные налоговые проверки не проводились.

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «СССИМПОРТ»

Период, в месяцах	6	12	12
Конечная дата	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства			
- Основные средства			
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы	4,00	4,00	
Внеоборотные активы всего	4,00	4,00	
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы	80,00	80,00	
- Дебиторская задолженность	1 479,00	1 680,00	
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения			
- Денежные средства	537,00	6,0	
- Прочие оборотные активы	10,00	4 407,00	
Оборотные активы всего	2 105,00	1 780,00	
БАЛАНС	2 109,00	1 784,00	
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	100,00	100,00	
- Добавочный капитал			
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	104,00	- 16,00	
Капитал и резервы всего	204,00	84,00	
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства	3,00		
Долгосрочные обязательства всего	3,00		
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	1 817,00	1 700,00	
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	85,00		
- поставщики и подрядчики			
- задолженность перед персоналом			
- задолженность по налогам и сборам			

- прочие кредиторы			
- авансы полученные			
- Задолженность участникам по выплате доходов			
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы			
- Прочие краткосрочные обязательства			
Краткосрочные обязательства всего	1 902,00	1 700,00	
Обязательства всего	1 905,00	1 700,00	
БАЛАНС	2 109,00	1 784,00	

===== ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ =====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	7 257,00	0,00	
Себестоимость проданных товаров	6 943,00	2,00	
Валовая прибыль	314,00	-2,00	
Коммерческие расходы		3,00	
Управленческие расходы	68,00		
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате			
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы	41,00		
Прочие операционные расходы	137,00	15,00	
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	150,00	- 20,00	
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	30,00	- 4,00	
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	120,00	- 16,00	

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	2,07	0,00	
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	73,53	-23,81	
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	6,90	0,00	
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	203,00	80,00	
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0,10	0,05	
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1,11	1,05	

Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Коэффициент быстрой ликвидности	1,06	1,00	
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	9,34	20,24	
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	74,39	0,00	
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Заключение по компании ООО «СССИМПОРТ»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «СССИМПОРТ» является новосозданной компанией. Компания выступает как фактический правопреемник связанной компании, ООО «ААААА МЛК», по поставкам товара из Китая.

В настоящий момент объемы продаж низкие. Компания работает с прибылью.

В 1 полугодии 2017 года коэффициенты, характеризующие деятельность компании, превышают средние показатели по отрасли. При рассмотрении коэффициента финансовой независимости следует обратить внимание на заем от учредителя в размере 1 817 тыс. рублей, который, согласно предоставленным сведениям, не подлежит востребованию в течение года. В таком случае заем может рассматриваться как неявный вид собственного капитала.

Проследить динамику бизнеса не представляется возможным.

РАЗДЕЛ 3.

Консолидированная отчетность и финансовый анализ Группы компаний «ПРИМЕР»

Консолидированная финансовая отчетность Группы «ПРИМЕР»

Период, в месяцах	6	12	12
Конечная дата	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства			
- Основные средства	104 571,00	106 606,00	110 886,00
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы			
Внеоборотные активы всего	104 571,00	106 606,00	110 886,00
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы	182 387,00	175 113,00	246 298,00
- Дебиторская задолженность	119 151,00	144 780,00	123 795,00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения	12 033,00	1 775,00	1 775,00
- Денежные средства	4 958,00	1 193,00	75,00
- Прочие оборотные активы	137,00	1 342,00	
Оборотные активы всего	318 666,00	324 203,00	371 941,00
БАЛАНС	488 997,00	494 615,00	542 616,00
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	17 898,00	17 898,00	17 898,00
- Добавочный капитал	5 210,00	5 210,00	5 210,00
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	29 496,00	25 665,00	17 982,00
Капитал и резервы всего	52 604,00	48 673,00	42 440,00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	14 696,00	21 284,00	36 268,00
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего	14 696,00	21 284,00	36 268,00
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			

- Займы и кредиты	158 154,00	155 420,00	269 358,00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	197 730,00	205 434,00	269 358,00
- поставщики и подрядчики			
- задолженность перед персоналом			
- задолженность по налогам и сборам			
- прочие кредиторы			
- авансы полученные			
- Задолженность участникам по выплате доходов			
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы			
- Прочие краткосрочные обязательства			
Краткосрочные обязательства всего	355 884,00	360 548,00	404 119,00
Обязательства всего	370 580,00	382 138,00	440 387,00
БАЛАНС	423 187,00	430 811,00	482 827,00

===== ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ =====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	258 478,00	544 893,00	615 292,00
Себестоимость проданных товаров	212 890,00	454 473,00	510 717,00
Валовая прибыль	45 588,00	90 420,00	104 575,00
Коммерческие расходы	22 990,00	44 944,00	64 778,00
Управленческие расходы	4 713,00	9 900,00	10 074,00
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению	9,00	8,00	15,00
Проценты к уплате	8 573,00	18 554,00	22 377,00
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы	1 407,00	3 136,00	2 130,00
Прочие операционные расходы	5 872,00	11 160,00	6 784,00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	4 856,00	9006,00	2 707,00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	1 015,00	1 323,00	806,00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	3 841,00	7 683,00	1 901,00

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	1,88	1,65	0,44
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	9,23	18,50	6,38
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	1,62	1,68	1,65

Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	- 37 218,00	- 36 651,00	- 32 178,00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0,12	0,11	0,09
Собственный капитал / Активы всего			
Кoэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	0,90	0,90	0,92
Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Кoэффициент быстрой ликвидности	0,38	0,41	0,31
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	7,04	7,85	10,38
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	168,25	96,98	73,44
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Согласно предоставленным данным,
выручка Группы за 9 месяцев 2017 года составила 357 615 тыс. рублей.

АНАЛИЗ ФИНАНСОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ОЦЕНКА КРЕДИТНОГО ЛИМИТА ГРУППЫ КОМПАНИЙ «ПРИМЕР»

Основные финансовые коэффициенты, характеризующие деятельность компании

1. Коэффициент рентабельности продаж (прибыль до уплаты налогов / выручка).

Коэффициент отражает доход компании на каждый заработанный рубль. Рентабельность бизнеса имеет положительное значение, однако находится на невысоком уровне.

2. Коэффициент оборачиваемости оборотных активов (выручка / оборотные активы всего).

Данный коэффициент характеризует эффективность использования оборотных активов. В анализируемом периоде размер данного показателя находится на уровне средних показателей по отрасли.

3. Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства).

Коэффициент отражает способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт только оборотных активов. При рассмотрении данного коэффициента следует учесть, что краткосрочные займы и кредиты включают в себя займы от бенефициара бизнеса и учредителя на общую сумму 45 118 тыс. рублей. Данные займы могут быть исключены из краткосрочных обязательств, поскольку, согласно предоставленным сведениям, не подлежат востребованию в течение года. Также, согласно предоставленным сведениям, у Группы имеется неподлежащая погашению задолженность по ООО «ПримерТехЦентр» на сумму 33 785 тыс. рублей и по ООО «Экспо-Пример» на сумму 5 721 тыс. рублей. За вычетом данной задолженности показатель текущей ликвидности находится на уровне допустимых значений.

4. Коэффициент срочной ликвидности (высоколиквидные текущие активы / краткосрочные обязательства).

Коэффициент отражает способность компании погашать свои текущие обязательства в случае возникновения сложностей с реализацией продукции. При рассмотрении данного коэффициента следует учесть, что краткосрочные займы и кредиты включают в себя займы от бенефициара бизнеса и учредителя на общую сумму 45 118 тыс. рублей. Данные займы могут быть исключены из краткосрочных обязательств, поскольку, согласно предоставленным сведениям, не подлежат востребованию в течение года. Также, согласно предоставленным сведениям, у Группы имеется неподлежащая погашению задолженность по ООО «ПримерТехЦентр» на сумму 33 785 тыс. рублей и по ООО «Экспо-Пример» на сумму 5 721 тыс. рублей. За вычетом данной задолженности показатель срочной ликвидности находится на уровне допустимых значений.

5. Рабочий капитал (разность между текущими активами и текущими обязательствами).

Показатель характеризует способность компании выполнять свои денежные обязательства по мере их поступления. Рабочий капитал, рассчитанный по показателям балансового отчета, имеет отрицательную величину, однако, с учетом займов от бенефициара бизнеса и учредителя на общую сумму 45 118 тыс. рублей, данный показатель принимает положительное значение.

6. Коэффициент финансовой независимости (собственный капитал / совокупные активы).

Характеризует зависимость компании от внешних займов. При рассмотрении коэффициента финансовой независимости следует обратить внимание на займы от бенефициара бизнеса и учредителя на общую сумму 45 118 тыс. рублей, которые, согласно предоставленным сведениям, не подлежат востребованию в течение года. В таком случае займы могут быть рассмотрены как неявный вид собственного капитала. Таким образом, показатель финансовой независимости за весь анализируемый период удовлетворяет требованиям, что свидетельствует о невысокой зависимости Группы от заемных средств.

Заключение по кредитному лимиту и оценка Группы компаний «ПРИМЕР»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

В настоящее время Группа «ПРИМЕР» представлена двумя компаниями-операторами внешнеторговой деятельности, компанией, осуществляющей оптовую торговлю, и компанией, выполняющей функции балансодержателя.

Группа имеет в собственности офисные и складские помещения. Для осуществления деятельности привлекаются банковские кредиты.

Краткосрочные займы и кредиты также включают в себя займы от бенефициара бизнеса и учредителя на общую сумму 45 118 тыс. рублей. Данные займы могут быть исключены из краткосрочных обязательств, поскольку, согласно предоставленным сведениям, не подлежат востребованию в течение года. Также, согласно предоставленным сведениям, у Группы имеется неподлежащая погашению задолженность по ООО «ПримерТехЦентр» на сумму 33 785 тыс. рублей и по ООО «Экспо-Пример» на сумму 5 721 тыс. рублей. За вычетом данной задолженности показатели текущей и срочной ликвидности находятся на уровне допустимых значений.

Вместе с тем, в 2016 году объемы продаж Группы уменьшились по сравнению с 2015 годом на 11%, в 1 полугодии 2017 года также наблюдается снижение выручки. Согласно предоставленным сведениям, данное снижение связано с временным переводом оборотов основного клиента, ООО «Альфа-М», на другое юридическое лицо. Выручка Группы за 9 месяцев 2017 года находится на уровне соответствующего периода прошлого года.

Рентабельность бизнеса остается невысокой. Большая часть недвижимого имущества находится под обременением.

На сегодняшний день Группа «ПРИМЕР» не имеет достаточно собственных средств, позволяющих в полном объеме самостоятельно финансировать закупки, и, следовательно, нуждается в привлечении дополнительных заемных средств и предоставлении товарных кредитов от поставщиков.

Размер максимального товарного кредита Группы компаний «ПРИМЕР» может составить 130 000 EUR на одну поставку.

Уровень риска оценивается как умеренный.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

Размер суммарного годового лимита для поставщиков из Китая, доля которых в закупках Группы в 2017 году оценивается компанией на уровне 90%, может составить до 2 500 000 EUR при условии одновременных поставок с открытым счетом на сумму не выше 395 000 евро.

ПЕРЕЧЕНЬ ДОКУМЕНТОВ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ ВО ВРЕМЯ ВИЗИТА

Регистрационные документы

- ООО «ААААА МЛК» (ИНН: 1234567890)
 - Вписка из ЕГРЮЛа по состоянию на 07.07.2017 года;
 - Свидетельство о постановке на учет организации в налоговом органе; серия XX №123456789;
 - Свидетельств о государственной регистрации юридического лица; серия XX №00XX90680;
- ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» (ИНН: 1234567890)
 - Вписка из ЕГРЮЛа по состоянию на 07.07.2017 года;
 - Свидетельство о постановке на учет организации в налоговом органе; серия XX №0051671XX;
 - Свидетельств о государственной регистрации юридического лица; серия XX №123456789;
- ООО «БББ-ЛОГИСТИК» (ИНН: 1234567890)
 - Вписка из ЕГРЮЛа по состоянию на 07.07.2017 года;
 - Свидетельств о государственной регистрации юридического лица; серия XX №123456789;
- ООО «СССИМПОРТ» (ИНН: 1234567890)
 - Вписка из ЕГРЮЛа по состоянию на 14.07.2016 года;
 - Свидетельство о постановке на учет организации в налоговом органе; серия XX №123456789;
 - Свидетельств о государственной регистрации юридического лица; серия XX №123456789;

Устав компании:

- Устав ООО «ААААА МЛК» (ИНН: 1234567890) от 27.04.2015 года;
- Устав ООО «ПРИМЕР-ДИЗАЙН» (ИНН: 1234567890) от 26.05.2007 года;
- Устав ООО «БББ-ЛОГИСТИК» (ИНН: 1234567890) от 10.03.2015 года;
- Устав ООО «СССИМПОРТ» (ИНН: 1234567890) от 22.06.2016 года;

Договора по займам и кредитам

- Кредитное соглашение №123456 от 21.04.2016 года с АО «АЛЬФА-БАНК» на сумму 30 000 тыс. рублей;
- Письмо о предоставлении займа от учредителя, г-на Пример Александра Юрьевича, на сумму 43 901 тыс. рублей;

Свидетельства о государственной регистрации права

- Кадастровый паспорт нежилого помещения от 01.11.2011 года общей площадью 2 752,1 кв.м., адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8 (БТИ № XX 1234);
- Выписка из технического паспорта от 21.10.2017 года на нежилое помещение (площадью 2 752,1 кв.м.), адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;
- Свидетельство о государственной регистрации права № XX-АЖ 979827 от 06.03.2015 года на недвижимое имущество: здание, нежилое, четырехэтажное общей площадью 2 231,3 кв.м., адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;
- Свидетельство о государственной регистрации права № XX-АЕ 680180 от 18.12.2012 года на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 908 кв. м. адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;

- **Выписки из ЕГРИП:**
 - № XX-XX-01/488/2011-641 от 30.08.2011 (собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 1 057 кв.м; кадастровая стоимость по состоянию на 10.10.2017: 1 015 777 рублей;
 - №XX-XX-01/615/2012-294 от 18.12.2012 (собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 908 кв.м.;
 - № XX-XX/001-XX/001/300/2015-163/4 от 06.03.2015 (собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: нежилое здание, четырехэтажное общей площадью 2 231,3 кв.м., адрес: г. Пример, ул. Кислородная, д. 8;
 - № XX-XX-01/957/2012-450 от 04.12.2012 (собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 595 кв.м.
 - № XX-XX-01/436/2014-157 от 01.04.2014 (общая долевая собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 7 006 кв.м.;
 - № XX-XX-01/748/2009-310 от 13.11.2009 (собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: нежилое здание (склад) общей площадью 2 752,1 кв.м.;
 - № XX-XX-01/957/2012-451 от 04.12.2012 (собственность) о праве собственности на недвижимое имущество: земельный участок общей площадью 422 кв.м.

Имущественные договора

- Пролонгированный договор аренды недвижимого имущества №Х-Х/2015 от 10.01.2015 года с арендодателем ООО «БББ-ЛОГИСТИК» (ИНН 1234567890), по адресу: улица Кислородная, д. 8, г. Пример, 620041, Российская Федерация, общей площадью 75 кв.м.;
- Пролонгированный договор аренды недвижимого имущества №XXXX-1А от 11.01.2009 года с арендодателем ООО «БББ-ЛОГИСТИК» (ИНН 1234567890) по адресу: улица Кислородная, д. 8, г. Пример, 620041, Российская Федерация, общей площадью 1 060,37 кв.м.;

Финансовая отчетность:

- Балансы по компаниям Группы «ПРИМЕР»:
 - 2015
 - 2016
 - 1-ое полугодие 2017
- Оборотно-сальдовые ведомости за 2015, 2016, 2-ой квартал 2017 по следующим счетам:
 - 41 – Товары на складах
 - 60 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками
 - 62 – Расчеты с покупателями и заказчиками
 - 66 – Краткосрочные кредиты
 - 67 – Расчеты по долгосрочным кредитам и займам
 - 90 – Выручка по деятельности с основной системой налогообложения

Отчет подготовлен IGK GROUP на условиях строгой конфиденциальности исключительно для Вашего использования и никакая часть отчета не может быть раскрыта любой третьей стороне. IGK GROUP не может принять никакой ответственности за убытки или ущерб, вызванные решениями, принятыми на основе информации из данного отчета

**Управление кредитными рисками.
Россия, Балтия, Восточная Европа**

www.igk-group.ru

