

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

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Кремль» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 № 01-001125
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.

«17» марта 2021 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 2020 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)
(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	111	22
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		36 951	35 943
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	36 951	35 943
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		42 160	41 811
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	40 598	40 264
11	дебиторская задолженность	12	1 562	1 547
17	Нематериальные активы	18	0	68
18	Основные средства	19	14 060	14 733
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1	59
20	Отложенные налоговые активы	48	288	292
21	Прочие активы	20	382	521
22	Итого активов		93 953	93 449
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10	102
30	кредиторская задолженность	26	10	102
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	85	74
35	Резервы – оценочные обязательства	28	94	94
36	Прочие обязательства	29	1 609	1 807
37	Итого обязательства		1 798	2 077
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	79 896	79 896
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8 131	8 068
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 128	3 408
52	Итого капитала		92 155	91 372
53	Итого капитала и обязательств		93 953	93 449

Генеральный директор
(должность руководителя)

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 01 марта 2021 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 2020 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)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2020г.	За Январь-Декабрь 2019г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 577	7 878
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	262	2 395
4	процентные доходы	34	4 360	5 483
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(45)	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	18 000	18 000
16	Расходы на персонал	42	(16 222)	(19 386)
20	Общие и административные расходы	46	(3 601)	(3 354)
22	Прочие доходы	47	55	55
23	Прочие расходы	47	(258)	(276)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 551	2 917
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(490)	(550)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(486)	(555)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(4)	5
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		2 061	2 367
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		63	2 145
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		63	2 145
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	63	2 145
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		63	2 145
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		2 124	4 512

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

01 марта 2021 г.

Михайлов С. В.

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации	
Код территории по ОКТО	Код некредитной финансовой организации
40288000000	86597028
Основной государственный регистрационный номер	108984723001

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 04200004
Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционерами (участниками)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанный с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не оформленным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Неразмешенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Стр.	
1	Остаток на 1 января 2019 г.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 1 января 2019 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	5 923	0	0	0	0	0	1 041	86 860
4	Остаток на 1 января 2019 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	5 923	0	0	0	0	0	1 041	86 860
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 367	2 367
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	x	0	0	2 145	0	0	0	0	0	x	2 145
7	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	0	x	x	2 145	0	0	0	x	0	x	2 145
14.1	Остаток на 31 декабря 2019 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	8 068	0	0	0	0	0	3 408	91 372
15	Остаток на 31 декабря 2019 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	8 068	0	0	0	0	0	3 408	91 372
18	Остаток на 31 декабря 2019 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	8 068	0	0	0	0	0	3 408	91 372
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 061	2 061
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0	0	0	63	0	0	0	0	0	x	63
21	прибыль (убыток) после налогообложения, не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	0	x	x	63	0	0	0	x	0	x	63
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты по акциям (долям) участникам (участникам)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(1 341)	(1 341)
29	Остаток на 31 декабря 2020 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	8 131	0	0	0	0	0	4 728	92 155

Генеральный директор
(подпись руководителя)

Дата подписи 01 марта 2021 года

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Итого: 92 155

Отчетность некредитной финансовой организации

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

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2020 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)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2020	За Январь - Декабрь 2019
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		18 046	18 024
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 838)	(2 499)
5	Проценты полученные		2 884	3 386
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(16 295)	(19 188)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(64)	(64)
11	Уплаченный налог на прибыль		(415)	(612)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 293)	(1 121)
13	Сальдо денежных потоков от операционной		25	(2 074)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(1 341)	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(1 341)	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(1 316)	(2 074)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	39 767	41 841
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	38 451	39 767

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

01 марта 2021 года

Михайлов С. В.

(инициалы, фамилия)





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 17611

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Аудит-ПрофАктив"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО AAC от
7 февраля 2020 года (протокол № 432) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО AAC 10 февраля 2020 года
за основным регистрационным номером записи –

12006041308

Генеральный директор СРО AAC



О.А. Носова