

РЕЙТИНГОВЫЙ ОТЧЕТ

Группа компаний

«ПРИМЕР»

Комплексная оценка
деятельности Группы

Группа компаний «ПРИМЕР» – розничная торговлю обувью и аксессуарами

04-05.02.2018

СОДЕРЖАНИЕ

Комплексная оценка деятельности Группы

Цель исследования. Данные по визиту.

Общая информация о Группе «ПРИМЕР»

Отчеты по компаниям, входящим в Группу «ПРИМЕР»

1. ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР»
2. ООО «ПРИМЕР»
3. ООО «ПРИМЕР ШУЗ»
4. ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»

Визуальное наблюдение при визите

Консолидированная отчетность, анализ финансовых показателей Группы компаний «ПРИМЕР»

Заключение по лимиту и оценка Группы «ПРИМЕР»

Перечень документов, предоставленных во время подготовки отчета

Введение3

Раздел 14-6

Раздел 27-74

Раздел 375-77

Раздел 478-81

Раздел 582-83

Приложение 84-85

Цель исследования

Целью данного детального исследования является определение кредитоспособности Группы компаний «ПРИМЕР» на основе углубленного анализа профильной документации, полученной от администрации компании, а также данных, собранных из внешних официальных источников.

Данные по визиту

Дата визита: 04-05.02.2018 года.

Во время визита посещение проходило по следующим адресам:

г. Пример, шоссе Пример, д. 28 стр. 2, пом. II;

г. Примерк, ул. Пример, д.1, пом 1.

Проведены беседы со следующими официальными лицами, представившими информацию для отчета:

Учредитель компаний Группы: г-н Пример Андрей Васильевич;

Главный бухгалтер: г-жа Пример Тамара Владимировна.

Основным учредителем и фактическим владельцем бизнеса является г-н Пример Андрей Васильевич.

Во время визита были просмотрены оригиналы первичных документов: регистрационные документы, свидетельства на недвижимость, товарный знак, кредитные договоры, договоры аренды, договоры поставок, налоговая отчетность, расшифровки по счетам бухгалтерского учета и другое. Также произведен осмотр офисных, складских и торговых помещений.

Общая информация о Группе «Пример»

Группа компаний «Пример» занимается розничными продажами обуви и аксессуаров торговой марки «SAMPLE». Основные поставки товара осуществляются из Китая.

Группа имеет разветвленную розничную торговую сеть, состоящую из 80 магазинов, на территории Российской Федерации: 55 собственных магазинов и 25 магазинов, работающих по системе франчайзинга.

В настоящее время Группа представлена 4 компаниями. Перечень компаний определен Группой самостоятельно.

Наименование / ИНН	Год создания	Учредители	Генеральный директор / Президент	Уставный капитал, тыс. руб.	Численность	Вид деятельности
ООО «ПРИМЕР» ИНН 1234567890	2016	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) – 50% г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) – 50%	г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)	10	2	Импорт обуви и аксессуаров для компаний Группы «ПРИМЕР»
ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» ИНН 1234567890	2008	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) – 50% г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) – 50%	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) - 50%	100	1	Балансодержатель недвижимости и товарного знака.
ООО «ПРИМЕР» ИНН 1234567890	2006	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) – 50% г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) – 50%	г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)	10	61	Оптовая торговля обувью и аксессуарами (договоры франшизы)
ООО «ПРИМЕР ШУЗ» ИНН 1234567890	2016	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) – 50% г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) – 50%	г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)	10	52	Розничная торговля обувью и аксессуарами
ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД» ИНН 1234567890	2015	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) – 50% г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) – 50%	г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)	10	80	Розничная торговля обувью и аксессуарами

Все компании Группы имеют связь по учредителям и руководителям. Также, компании Группы объединены товарным и денежным потоками и имеют устойчивую бизнес-связь.

В настоящее время оптовыми компаниями производящими закупку товара являются: ООО «Пример-ШУЗ» и ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Руководством Группы принято решение о

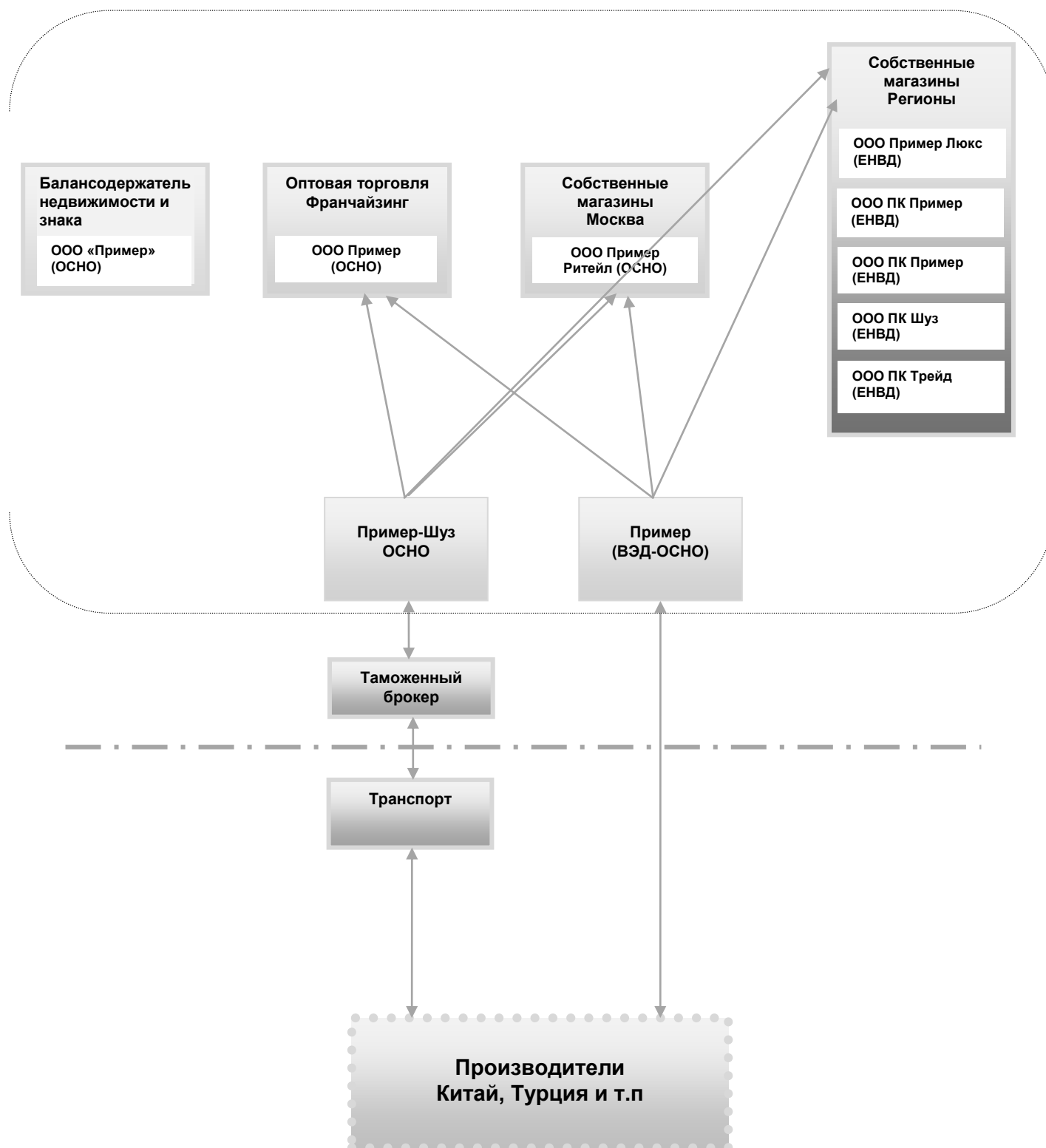
перевode основных оборотов по закупке товаров с ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» на новосозданную компанию ООО «ПРИМЕР» (ИНН 12345678908). Данный перевод планируется завершить в течении 2018 года.

ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» выполняет в Группе функцию балансодержателя, на которую зарегистрирована недвижимость и товарный знак.

Компания ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890), является торговой компанией работающей по договорам франшизе.

Розничная торговля осуществляется следующими компаниями:
ООО «ПРИМЕР ШУЗ» и ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД».

Структура Группы компаний «ПРИМЕР»



Отчет по компании ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

Отчет по компании ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Анализ и оценка



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "SAMPLE"
IGK-номер	111-111-111
Название на англ. языке	SAMPLE, LLC
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИМЕР"
Адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II, Примера, Московская область, 119555, Российская Федерация
Юридический адрес	шоссе Пример, д. 28 стр. 2 пом. II ком.Н 20, Примера, Московская область, 119555, Российская Федерация
Контакты	
Телефон	(+7 495) 111-11-11
Эл. Почта	shop@sample.ru
www	https://sample.ru
Данные регистраций	
Дата регистрации	16.11.2016
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	11111111
Регистр. учреждение	Федеральная служба государственной статистики (Российская Федерация)
Юридическая форма	ООО (Общество с ограниченной ответственностью)
Уставный капитал	10 000 рублей
Акционеры/Бенефициары ООО "ПРИМЕР"	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) 50.00 %
	г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) 50.00 %
Менеджмент компании ООО "ПРИМЕР "	Генеральный Директор: г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) создана сравнительно недавно и является оптовым поставщиком. Основная деятельность связана с импортом товара из Китая и других зарубежных стран. В дальнейшем товар реализуется розничными компаниями Группы. В настоящее время производится перевод основных оборотов по закупке товаров с ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» на ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).

Компания является участником внешнеэкономической деятельности.

Согласно данным Федеральной таможенной службы, импорт компании за 3 месяца 2017 года составил:

Период	Сумма
31.03.2017 Отч. период: 3 мес.	1 530 168.00 USD

Импортируемый товар – обувь и аксессуары.

В базе данных Федеральной Государственной Таможенной Службы, экспортные операции по данной компании не числятся.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность	Средняя зарботная плата (руб)
2016	1	
12.2017	2	31 884

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании

ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Счет 12345678901234567890
ПАО ВТБ 24	Счет 12345678901234567890

По состоянию на 30.09.2017 компания не имеет полученных банковских кредитов и займов.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания арендует офисное помещение у связанной компании ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР». В ходе визита был просмотрен Договор аренды нежилого помещения №1611/XX/XX-RXXX/LD/021 от 17.10.2017 с арендодателем ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» на аренду офисного помещения площадью 65.5 кв.м., расположенного по адресу Примере шоссе, дом №28, строение 2, пом. II, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация (комната 20).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Основными поставщиками компании являются GUANGZHOU QUAN SHENG SHOES CO., LTD (*Китайская Народная Республика*) и KARDEŞLER KUNDURA DERİ MAM.İMAL. PAZ.İTH. İHR.SAN.TİC.LTD.ŞTİ (*Турция*).

Информация об основных поставщиках за 9 месяцев 2017 г.

Субсчет	Поставщик	Страна	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем портфеле закупок, %
60.21 Расчеты в валюте.	GUANGZHOU QUAN SHENG SHOES CO., LTD	Китай	Оплата 30% по факту отгрузки товара, 70% в течение 60 дней после отгрузки	220 111 488	220 111 488	53%
	Kardeşler kundura deri mam.imal. paz.ith. ihr.san.tic.ltd.şti.	Турция	Оплата 30% по факту отгрузки товара, 70% в течение 60 дней после отгрузки	99 775 276	85 399 886	24%
	CHENGDU ZHONGXINMIAO TRADING COMPANY LIMITED	Китай	Отсрочка платежа	16 720 622	0	4%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 60 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией и данными Федеральной Таможенной Службы.

Договоры купли-продажи с основными поставщиками

Во время визита были просмотрены контракты поставок с основными поставщиками:

- Контракт поставки №1111/11/PCNW-GQSS/11/1111 от 06.01.2017 года с компанией GUANGZHOU QUAN SHENG SHOES CO., LTD (*Китайская Народная Республика*)
- Контракт поставки №1111/11/PCNW-GQSS/11/1111 от 02.02.2017 года с компанией Kardeşler kundura deri mam.imal. paz.ith. ihr.san.tic.ltd.şti. (*Турция*)

По состоянию на 30.09.2017 общая сумма кредиторской задолженности перед иностранными поставщиками составляет 41 103 239 рублей.

По состоянию на 30.09.2017 дебиторская задолженность поставщиков составляет 68 070 319 рублей.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ

Основными клиентами выступают розничные компании Группы.

Информация об основных клиентах за 9 месяцев 2017 г.

Субсчет	Клиент	Страна	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем портфеле поставок, %
62.01 Расчеты в руб.	Пример	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	76 036 295	31 438 100	22%
	Пример Трейд	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	42 409 996	42 409 996	12%
	Пример Шуз	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	33 607 736	33 607 736	9%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 62 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией.

Договоры купли-продажи с основными клиентами

Компания предоставила договоры с основными клиентами:

- Договор поставки №1702/XX/XXXX-PCTR/XX/00069 от 01.02.2017 с покупателем ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»
- Договор поставки №1702/XX/XXXX-PCSH/XX/00067 от 01.02.2017 с покупателем ООО «ПРИМЕР ШУЗ»
- Договор поставки №1702/XX/XXXX-PC/XX/00075 от 01.02.2017 с покупателем ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

По состоянию на 30.09.2017 кредиторская задолженность перед клиентами составляет 260 863 049 рублей (полученные авансы от связанных компаний).

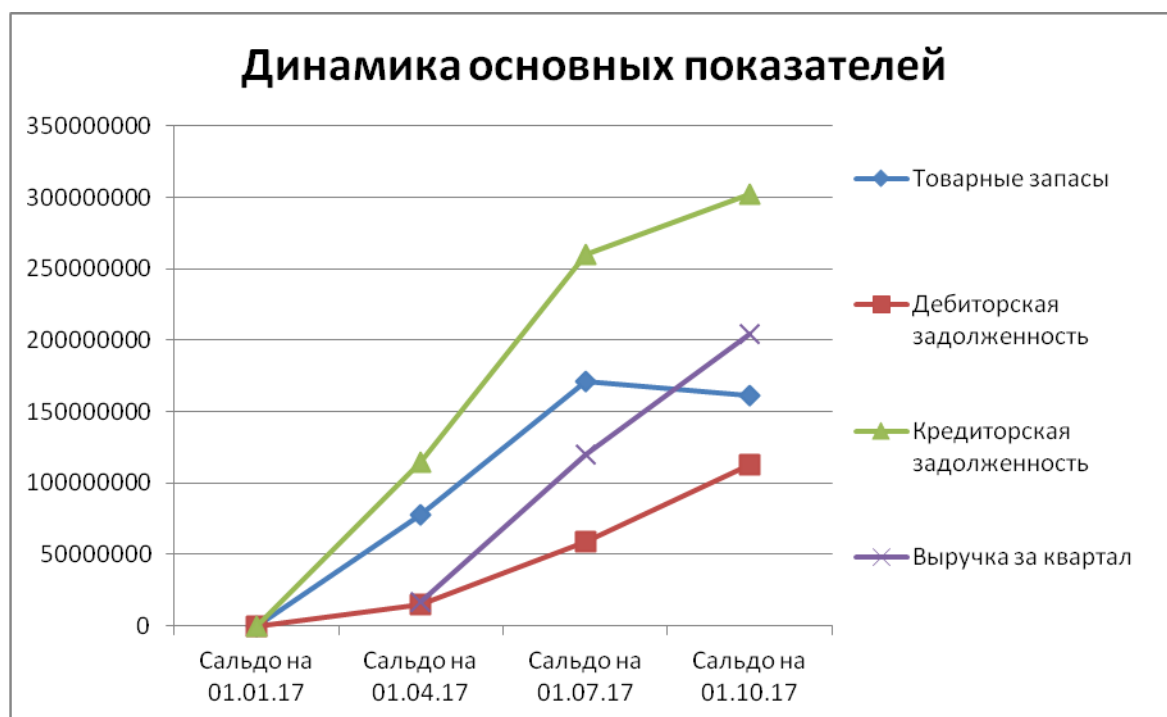
По состоянию на 30.09.2017 дебиторская задолженность клиентов составляет 44 598 195 рублей.

Анализ движения денежных потоков, а также порядка расчетов с покупателями показал, что основная сумма долговых обязательств относится к обязательствам между компаниями Группы. В структуре кредиторской задолженности большая часть приходится на связанные компании, что существенно снижает риски, связанные с оплатой по обязательствам.

ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ

Динамика продаж, товарных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности

	Сальдо на 01.01.17	Сальдо на 01.04.17	Сальдо на 01.07.17	Сальдо на 01.10.2017
Товарные запасы	0	77 549 395	170 907 675	160 868 443
Дебиторская задолженность покупателей	0	14 701 213	20 625 717	44 598 196
Авансы уплаченные	0	0	38 318 247	68 070 319
Кредиторская задолженность перед поставщиками	0	30 677 360	93 292 051	41 103 240
Авансы полученные	0	83 925 731	166 399 245	260 863 050
Выручка за квартал (с НДС)		16 594 147	119 803 807	204 067 512



С момента начала деятельности в компании наблюдается значительный рост объемов продаж и всех других показателей. По итогам деятельности за 9 месяцев 2017 года компания получила прибыль.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

По данным официальных источников компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании ни одного судебного дела не зарегистрировано.

В базе данных Федеральной Службы Судебных Приставов нет исполнительных производств в отношении ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).

Согласно справке №11111 об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) не имеет задолженности перед ФНС.

Согласно имеющимся данным, в компании не проводились налоговые проверки.

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».

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

Период, в месяцах	9	2
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016
Валюта	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	163 618.00	
- Дебиторская задолженность	114 104.00	10.00
- Прочие суммы к получению		
- Краткосрочные финансовые вложения		
- Денежные средства	3 611.00	
- Прочие оборотные активы		
Оборотные активы всего	281 332.00	10.00
БАЛАНС	281 332.00	10.00
--- П А С С И В -----		
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
- Уставный капитал	10.00	10.00
- Добавочный капитал		
- Прочий капитал		
- Резервный капитал		
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	3 444.00	
Капитал и резервы всего	3 454.00	10.00
Накопления		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
- Займы и кредиты		
- долгосрочные кредиты банков		
- Прочие долгосрочные обязательства		
Долгосрочные обязательства всего		
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
- Займы и кредиты		
- краткосрочные кредиты банков		
- Кредиторы	277 879.00	
- 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	277 879.00	
Обязательства всего	277 879.00	
БАЛАНС	281 332.00	10.00

=====ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ=====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Объем продаж	288 530.00	
Себестоимость проданных товаров	271 470.00	
Валовая прибыль	17 060.00	
Коммерческие расходы	6 541.00	
Управленческие расходы		
Прибыль/убыток от реализации		
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
Проценты к получению		
Проценты к уплате		
Доходы от участия в других организациях		
Прочие операционные доходы	5 699.00	
Прочие операционные расходы	11 915.00	
Операционная прибыль		
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
Внереализационные доходы за вычетом расходов		
Прибыль/убыток до налогообложения	4 303.00	
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	862.00	
Прибыль (убыток) от обычной деятельности		
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов		
Чистая прибыль	3 442.00	

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	1.49	
Прибыль до налогов / Объем продаж		
Коэффициент рентабельности, %		
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж		
Отдача от инвестиций, %	124.58	
Прибыль до налогов / Собственный капитал		
Оборачиваемость текущих активов	1.03	
Чистый доход от продаж / Оборотные средства		
Рабочий капитал	3 453.00	
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства		
Лeverедж	0.01	1.00
Собственный капитал / Активы всего		
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1.01	

Текущие активы / Краткосрочные обязательства		
Коэффициент быстрой ликвидности	0.42	
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства		
Отношение собственного капитала к кредиторам	80.45	
Общая сумма обязательств / Собственный капитал		
Средний период погашения дебиторской задолженности	144.35	
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365		
Средний период погашения кредиторской задолженности		
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365		

Бухгалтерская отчетность за 2016 год получена из официального источника, бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2017 была предоставлена компанией.

Заключение по кредитному лимиту и оценка компании ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) образовалась сравнительно недавно.

Компания выступает в роли импортера товара. Поставщиками являются иностранные компании.

В дальнейшем товар продается розничными компаниями Группы «ПРИМЕР».

В 2018 году руководство Группы планирует завершить процесс перевода основной закупочной деятельности с ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» на ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).

Компания не вовлечена в крупные судебные разбирательства, не имеет задолженности перед ФНС.

Объемы продаж растут. По итогам деятельности за 9 месяцев 2017 года компания получила прибыль. Однако, рентабельность бизнеса низкая. Низкий уровень рентабельности объясняется внутренней политикой Группы согласно которой, основная прибыль не формируется в оптовых компаниях. Формирование прибыли происходит в розничном сегменте Группы.

Коэффициент текущей ликвидности находится в пределах установленных границ. Коэффициент срочной ликвидности несколько ниже допустимых значений.

Коэффициент финансовой независимости находится на низком уровне, что свидетельствует о зависимости компании от заемных средств. Вместе с тем, следует отметить, что Группа в целом имеет достаточный размер собственного капитала (420 838 тыс. рублей) и Коэффициент финансовой независимости по Группе находится выше допустимых границ, что является положительным фактором и свидетельствует об умеренной зависимости Группы в целом, от заемных средств.

На сегодняшний день ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) не имеет достаточно собственных оборотных 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 ООО «ПРИМЕР»
(ИНН 1234567890)
может составить 55 000 USD на одну поставку.**

Уровень риска оценивается выше среднего.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

**При условии предоставления гарантий от компаний группы «ПРИМЕР»
сумма максимального товарного кредита может быть увеличена до
720 000 USD на одну поставку.**

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



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "SAMPLE-SHUZ"
IGK-номер	111-111-111
Название на англ. языке	SAMPLE-SHOES, LLC
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИМЕР-ШУЗ"
Адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация
Юридический адрес	проспект Пример, д. 14 этаж 1 пом. VI ком. 1, Пример, Московская область, 119620, Российская Федерация
Контакты	
Телефон	(+7 495) 111-11-11
Эл. Почта	shop@sample.ru
www	https:// sample.ru
Данные регистраций	
Дата регистрации	10.11.2015
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)
Уставный капитал	10 000 рублей
Изменения в регистрационных данных	
26.07.2017	юридический адрес
Акционеры/Бенефициары ООО " ПРИМЕР -ШУЗ"	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) 50.00 %
	г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) 50.00 %
Менеджмент компании ООО "ПРИМЕР-ШУЗ"	Генеральный Директор: г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» занималась оптовой закупкой товара для компаний Группы «ПРИМЕР». Руководством Группы принято решение о переводе основных оборотов по закупке товаров с ООО «ПРИМЕР -ШУЗ» на новосозданную компанию ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Данный перевод планируется завершить в течении 2018 года.

Компания не является участником внешнеэкономической деятельности.

В базе данных Федеральной Государственной Таможенной Службы, импортные и экспортные операции по данной компании не числятся.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность	Средняя зарплата плата (руб)
2016	3	22 751
12.2017	3	15 656

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Счет 12345678901234567890
ООО Банк БКФ	Счет 12345678901234567890

По состоянию на 30.09.2017 компания не имеет полученных банковских кредитов и займов.

Согласно предоставленным сведениям, по состоянию на 30.09.2017 компания имеет выданный займ связанной компании ООО «ПРИМЕР Екатеринбург», которая является резервной компанией Группы и в настоящее время не ведет активную деятельность.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58 за 3 квартал 2017г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58	203 271 917			203 241 917	30 000	
58.03	203 271 917			203 241 917	30 000	
ПРИМЕР Екатеринбург	30 000				30 000	
ПРИМЕР Стайл Плюс	203 241 917			203 241 917		
Итого	203 271 917			203 241 917	30 000	

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания не имеет в собственности недвижимое имущество и арендует офисное помещение у связанной компании ООО «ПРИМЕР РИТЕЙЛ».

В ходе визита был просмотрен Договор субаренды нежилого помещения №1901/XX/XX-TD/XX/014 от 16.11.2015 с арендодателем ООО «ПРИМЕР РИТЕЙЛ» на аренду офисного помещения площадью 8.0 кв.м., расположенного по адресу Пример шоссе, дом №28, строение 2, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация (комната 16).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Информация об основных поставщиках за 9 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.	ПРИМЕРТ-ТОРГ	Россия	Отсрочка 90 дней	268 679 236	240 044 966	33%
	НАО "ПРИМЕР"	Россия	Отсрочка 90 дней	228 502 600	203 276 917	28%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 60 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией.

Указанные в таблице компании выполняли функцию посредника между иностранными поставщиками и ООО «ПРИМЕР-ШУЗ». В связи с переходом Группы на прямые контракты с иностранными поставщиками, дальнейшее сотрудничество с данными компаниями не планируется.

По состоянию на 30.09.2017 общая сумма кредиторской задолженности перед поставщиками составляет 58 197 403 рублей.

По состоянию на 30.09.2017 дебиторская задолженность поставщиков составляет 167 906 742 рублей.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ

Основными клиентами выступают розничные компании Группы.

Информация об основных клиентах за 9 месяцев 2017 г.

Субсчет	Клиент	Страна	Условия оплаты по контракту	Объемы поставок, руб.	Объемы оплат, руб.	Доля в общем портфеле поставок, %
62 Расчеты в руб.	Пример	Россия	Отсрочка 90 дней	886 555 915	229 452 143	29%
	Пример Трейд"	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	267 119 000	334 620 112	8%
	Пример Шуз	Россия	Отсрочка 90 дней	120 115 760	236 970 653	3%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 62 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией.

Договоры купли-продажи с основными клиентами

Компания предоставила договоры с основными клиентами:

- Договор поставки №1601/XX/MSH-XX/XX/00096 от 11.01.2016 с покупателем ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)
- Договор поставки №1609/XX/XXX-PC/XX/00054 от 23.09.2016 с покупателем ООО «ПРИМЕР ШУЗ»
- Договор поставки №1111/11/MSH-PCT/11/000112 от 01.03.2016 с покупателем ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»

По состоянию на 30.09.2017 кредиторская задолженность перед клиентами составляет 485 623 757 рублей .

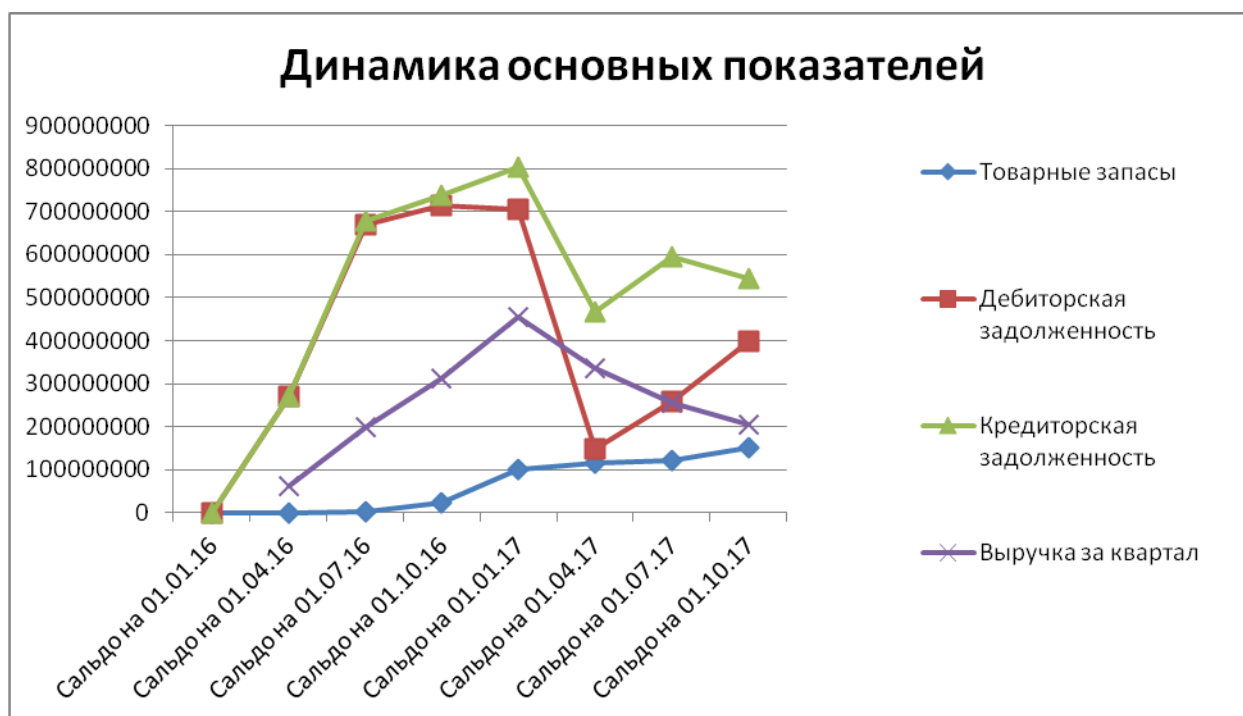
По состоянию на 30.09.2017 дебиторская задолженность клиентов составляет 230 315 083 рублей.

Анализ движения денежных потоков, а также порядка расчетов с поставщиками и покупателями показал, что основная сумма долговых обязательств относится к обязательствам между компаниями Группы. В структуре дебиторской и кредиторской задолженности большая часть приходится на связанные компании, что существенно снижает риски, связанные с оплатой по обязательствам.

ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ

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	Сальдо на 01.10.2017
Товарные запасы	0	337 133	1 378 520	23 729 389	100 823 729	114 072 951	121 127 136	150 213 619
Дебиторская задолженность покупателей	0	151 373 748	470 968 963	591 716 700	505 324 626	81 828 279	180 763 643	230 315 083
Авансы уплаченные	0	118 217 500	198 549 760	122 929 764	199 131 545	65 249 856	77 957 412	167 906 742
Кредиторская задолженность перед поставщиками	0	4 915 331	8 566 551	8 496 512	127 197 464	30 043 496	259 171 965	58 197 403
Авансы полученные	0	264 729 955	670 990 093	728 741 951	676 401 772	436 163 003	334 524 555	485 623 757
Выручка за квартал (с НДС)		62 962 737	199 464 715	312 142 719	454 651 984	335 057 187	254 812 384	204 264 599



На протяжении анализируемого периода выручка компании имеет значительные колебания. До 31.12.2016 выручка имела тенденцию роста. В 2017 году объемы продаж снижаются, что связано с переводом части деятельности на связанную компанию ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Соответственно, расчеты с дебиторами и кредиторами также в 2017 году имеют тенденцию к снижению.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ПРИМЕР-ШУЗ»

По данным официальных источников компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании ни одного судебного дела не зарегистрировано.

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

Согласно справке №11111 об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» не имеет задолженности перед ФНС.

Согласно имеющимся данным, в компании не проводились налоговые проверки.

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-ШУЗ».

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР-ШУЗ»

Период, в месяцах	9	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016
Валюта	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	151 292.00	100 824.00
- Дебиторская задолженность	426 875.00	719 454.00
- Прочие суммы к получению		
- Краткосрочные финансовые вложения	30.00	30.00
- Денежные средства	170.00	295.00
- Прочие оборотные активы	350.00	
Оборотные активы всего	578 718.00	820 603.00
БАЛАНС	578 718.00	820 603.00
--- П А С С И В ---		
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
- Уставный капитал	10.00	10.00
- Добавочный капитал		
- Прочий капитал		
- Резервный капитал		
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	3 043.00	1 837.00
Капитал и резервы всего	3 053.00	1 847.00
Накопления		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
- Займы и кредиты		
- долгосрочные кредиты банков		
- Прочие долгосрочные обязательства		
Долгосрочные обязательства всего		
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
- Займы и кредиты		
- краткосрочные кредиты банков		
- Кредиторы	575 665.00	818 756.00
- поставщики и подрядчики		
- задолженность перед персоналом		
- задолженность по налогам и сборам		
- прочие кредиторы		

Период, в месяцах	9	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016
Валюта	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====		
- авансы полученные		
- Задолженность участникам по выплате доходов		
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы		
- Прочие краткосрочные обязательства		
Краткосрочные обязательства всего	575 665.00	818 756.00
Обязательства всего	575 665.00	818 756.00
БАЛАНС	578 718.00	820 603.00
=====ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ=====		
ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Объем продаж	672 995.00	872 222.00
Себестоимость проданных товаров	633 025.00	793 419.00
Валовая прибыль	39 970.00	78 803.00
Коммерческие расходы	31 975.00	3 993.00
Управленческие расходы		
Прибыль/убыток от реализации		
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
Проценты к получению		
Проценты к уплате		
Доходы от участия в других организациях		
Прочие операционные доходы	303.00	
Прочие операционные расходы	6 791.00	72 515.00
Операционная прибыль		
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
Внереализационные доходы за вычетом расходов		
Прибыль/убыток до налогообложения	1 507.00	2 295.00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	301.00	459.00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности		
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов		
Чистая прибыль	1 206.00	1 836.00
-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----		
Рентабельность продаж	0.22	0.26
Прибыль до налогов / Объем продаж		
Коэффициент рентабельности, %		
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж		
Отдача от инвестиций, %	49.36	124.26
Прибыль до налогов / Собственный капитал		
Оборачиваемость текущих активов	1.16	1.06
Чистый доход от продаж / Оборотные средства		
Рабочий капитал	3 053.00	1 847.00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства		

Период, в месяцах	9	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016
Валюта	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====		
Лeverедж	0.01	0.00
Собственный капитал / Активы всего		
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1.01	1.00
Текущие активы / Краткосрочные обязательства		
Коэффициент быстрой ликвидности	0.74	0.88
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства		
Отношение собственного капитала к кредиторам	188.56	443.29
Общая сумма обязательств / Собственный капитал		
Средний период погашения дебиторской задолженности	231.52	301.07
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365		
Средний период погашения кредиторской задолженности		
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365		

Бухгалтерская отчетность за 2016 год, 9 месяцев 2017 была предоставлена компанией

Заключение по кредитному лимиту и оценка компании

ООО «ПРИМЕР-ШУЗ»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» является оптовым поставщиком в структуре Группы. В 2017 году продажи компании снижаются, что связано с переводом деятельности на связанную компанию ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). В течение 2018 года руководство Группы планирует завершить процесс перевода закупочной деятельности на компанию ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Компания не вовлечена в крупные судебные разбирательства, не имеет задолженности перед ФНС.

Компания имеет низкий уровень рентабельности. Низкий уровень рентабельности объясняется внутренней политикой Группы согласно которой, основная прибыль не формируется в оптовых компаниях. Формирование прибыли происходит в розничном сегменте Группы.

Коэффициент оборачиваемости оборотных средств несколько ниже установленных пределов. Коэффициенты текущей и срочной ликвидности находятся в пределах установленных границ. За анализируемый период коэффициент финансовой независимости находился на крайне низком уровне. Вместе с тем, следует отметить, что Группа в целом имеет достаточный размер собственного капитала (420 838 тыс. рублей) и Коэффициент финансовой независимости по Группе находится выше допустимых границ, что является положительным фактором и свидетельствует об умеренной зависимости Группы в целом от заемных средств.

Размер максимального товарного кредита ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» может составить 25 000 USD на одну поставку.

Уровень риска - выше нормального.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

При условии предоставления гарантий от компаний группы «ПРИМЕР» сумма максимального товарного кредита может быть увеличена до 720 000 USD на одну поставку.

Отчет по компании ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР». Анализ и оценка



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "GRUPPA KOMPANIY SAMPLE"
IGK-номер	017-111-111
Название на англ. языке	GROUP OF COMPANIES SAMPLE, LLC
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ГРУППА КОМПАНИЙ "ПРИМЕР"
История названий	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ГРУППА КОМПАНИЙ " ПРИМЕР "
Адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II, Пример, Московская область, 119555, Российская Федерация
Юридический адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II ком. 15, Пример, Московская область, 119555, Российская Федерация
Контакты	
Телефон	(+7 495) 111-11-111
Эл. Почта	shop@sample.ru
www	https:// sample.ru
Данные регистраций	
Дата регистрации	15.10.2008
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)
Уставный капитал	100 000 рублей
Изменения в регистрационных данных	
04.07.2017	Компания была преобразована в ООО "ГРУППА КОМПАНИЙ "ПРИМЕР" Предшественник: ЗАО "ГРУППА КОМПАНИЙ " ПРИМЕР " (ОГРН 1234567890123)
Акционеры/Бенефициары ООО ГРУППА КОМПАНИЙ "ПРИМЕР"	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) 50.00 % г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) 50.00 %
Менеджмент компании ООО ГРУППА КОМПАНИЙ " ПРИМЕР "	Президент: г-н Ротарь Андрей Васильевич (Российская Федерация)

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» является балансодержателем недвижимости и товарного знака SAMPLE (№1111111).

ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» не ведет торговую деятельность. Доходы компании формируются за счет арендной платы от сдачи в аренду помещений компаниям входящим в Группу «ПРИМЕР».

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность	Средняя заработная плата (руб)
2014	1	
2015	1	
2016	1	26 610
12.2017	1	21 060

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Счет 12345678901234567890

По состоянию на 30.09.2017 компания не имеет полученных банковских кредитов.

ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» привлекло займы от компаний Группы и учредителя.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 3 квартал 2017 года

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		55 090 781	413 190	483 000		55 160 591
66.03		55 090 781	413 190	483 000		55 160 591
Пример		9 392 059	413 190	483 000		9 461 869
Пример Стайл		740 630				740 630
Примерь А.В.		1 227 242				1 227 242
Итого		55 090 781	413 190	483 000		55 160 591

Компания предоставила информацию о том, что займы от компаний входящих в Группу и займ от учредителя являются техническими, и, следовательно, не подлежат погашению.

Договоры займа, предоставленные компанией:

Договор беспроцентного денежного займа №1202/XX/XXXXP/FD от 07.11.2012 с займодавцем ООО «ПРИМЕР СТАЙЛ».

Договор займа №1111/XXN/00011 от 12.03.2012 с займодавцем Примерь А.В.

Договор беспроцентного денежного займа №11/11 от 21.01.2010 с займодавцем ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания имеет в собственности недвижимость по адресу:

65,2 кв. метров, этаж 2 , помещение II, комната 13, г. Пример, шоссе Пример, д 28, строение 2.
(свидетельство 77-АР 123456)

65,5 кв. метров, этаж 2 , помещение II, комната 20, г. Пример, шоссе Пример, д 28, строение 2.
(свидетельство 77-АР 123456)

65,2 кв. метров, этаж 2 , помещение II, комната 11, г. Пример, шоссе Пример, д 28, строение 2.
(свидетельство 77-АР 123456)

65,0 кв. метров, этаж 2 , помещение II, комната 19, г. Пример, шоссе Пример, д 28, строение 2.
(свидетельство 77-АР 123456)

65,0 кв. метров, этаж 2 , помещение II, комната 18, г. Пример, шоссе Пример, д 28, строение 2.
(свидетельство 77-АР 123456)

65,2 кв. метров, этаж 2 , помещение II, комната 10, г. Пример, шоссе Пример, д 28, строение 2.
(Свидетельство о государственной регистрации права, Кадастровый номер: 11:00:0012345:1234)

Во время визита просмотрены оригиналы документов удостоверяющих право собственности на недвижимость. Произведена сверка информации с расшифровкой по счету бухгалтерского учета 01 «Основные средства», по состоянию на 30.09.2017.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ

Клиентами являются компании Группы «ПРИМЕР», которые арендуют офисные помещения.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР»

По данным официальных источников компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании ни одного судебного дела не зарегистрировано.

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

Согласно справке №12345 об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» не имеет задолженности перед ФНС.

Согласно имеющимся данным, в компании не проводились налоговые проверки.

Информация о досудебном взыскании дебиторской задолженности

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

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР»

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства	12.00	17.00	35.00
- Основные средства	39 868.00	41 264.00	43 126.00
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы	78.00	78.00	76.00
Внеоборотные активы всего	39 958.00	41 359.00	43 237.00
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы			
- Дебиторская задолженность	2 847.00	2 208.00	2 994.00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения			
- Денежные средства	66.00	11.00	37.00
- Прочие оборотные активы	11 107.00	8 975.00	8 227.00
Оборотные активы всего	14 020.00	11 194.00	11 258.00
БАЛАНС	53 978.00	52 554.00	54 495.00
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	100.00	100.00	100.00
- Добавочный капитал			
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	-2 835.00	-2 838.00	-2 846.00
Капитал и резервы всего	-2 735.00	-2 738.00	-2 746.00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	55 161.00	53 819.00	55 600.00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	1 552.00	1 472.00	1 642.00
- поставщики и подрядчики			
- задолженность перед персоналом			
- задолженность по налогам и сборам			
- прочие кредиторы			

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
- авансы полученные			
- Задолженность участникам по выплате доходов			
- Доходы будущих периодов, отложенные расходы			
- Прочие краткосрочные обязательства			
Краткосрочные обязательства всего	56 713.00	55 292.00	57 242.00
Обязательства всего	56 713.00	55 292.00	57 242.00
БАЛАНС	53 978.00	52 554.00	54 495.00

=====ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ=====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	3 473.00	6 011.00	5 635.00
Себестоимость проданных товаров			
Валовая прибыль	3 473.00	6 011.00	5 635.00
Коммерческие расходы		2.00	61.00
Управленческие расходы	2 957.00	5 347.00	4 668.00
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате			
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы		154.00	6 147.00
Прочие операционные расходы	512.00	808.00	7 040.00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	4.00	8.00	13.00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	1.00	1.00	3.00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	3.00	7.00	10.00

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	0.12	0.13	0.23
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	-0.15	-0.29	-0.47
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	0.25	0.54	0.50
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	-42 693.00	-44 098.00	-45 984.00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	-0.05	-0.05	-0.05

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	0.25	0.20	0.20
Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Коэффициент быстрой ликвидности	0.25	0.20	0.20
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	-20.74	-20.19	-20.85
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	299.21	134.07	193.93
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Бухгалтерская отчетность за 2015-2016 года получена из официального источника, бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2017 была предоставлена компанией.

Заключение по кредитному лимиту и оценка компании ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» выполняет в Группе функции балансодержателя. На данную компанию зарегистрирована недвижимость, которая сдается в аренду компаниям Группы и товарный знак SAMPLE. Деятельность компании связана с обслуживанием недвижимости и не имеет своей целью получение прибыли.

Отрицательная величина собственного капитала связана с тем, что до 2014 года компания не осуществляла продажи, а была только держателем товарного знака и несла расходы по содержанию компании. С момента приобретения основных средств, выручка компании формируется за счет арендной платы, по итогам деятельности компания получает прибыль.

Отрицательная величина собственного капитала имеет тенденцию к снижению.

В связи со спецификой деятельности, компания имеет низкие продажи. Привлеченные заемные средства направлены на приобретение недвижимости. Согласно предоставленным сведениям, займы получены от компаний Группы и учредителя, носят технический характер и, следовательно, не подлежат погашению.

Компания не вовлечена в крупные судебные разбирательства, не имеет задолженности перед ФНС.

**Размер максимального товарного кредита ООО ГРУППА КОМПАНИЙ
«ПРИМЕР»
может составить 0 USD на одну поставку.**

Уровень риска - выше нормального

**При условии предоставления гарантий от компаний группы «ПРИМЕР»
сумма максимального товарного кредита может быть увеличена до 720
000 USD на одну поставку.**

**Отчет по компании
ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).
Анализ и оценка**



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHCHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "SAMPLE"
IGK-номер	111-111-111
Название на англ. языке	SAMPLE, LLC
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИМЕР"
Адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация
Юридический адрес	шоссе Пример, д. 28 стр. 2 ком. 8, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация
Контакты	
Телефон	(+7 495) 111-11-11
Эл. Почта	shop@sample.ru
www	https:// sample.ru
Данные регистраций	
Дата регистрации	24.04.2006
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)
Уставный капитал	10 000 рублей
Изменения в регистрационных данных	
08.10.2015	управляющие, право подписи
06.06.2014	юридический адрес
17.12.2010	учредители
Акционеры/Бенефициары ООО "ПРИМЕР"	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) 50.00 %
	г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) 50.00 %
Менеджмент компании ООО "ПРИМЕР "	Генеральный Директор: г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) работает на основании договоров франшизы.

Компания не является участником внешнеэкономической деятельности.

В базе данных Федеральной Государственной Таможенной Службы, импортные и экспортные операции по данной компании не числятся.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность	Средняя заработная плата (руб)
2014	70	
2015	72	
2016	72	13 852
12.2017	61	13 616

В 2017 году численность имеет тенденцию к снижению.

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Счет 123455678901234567890
ООО Банк БКФ	Счет 123455678901234567890

Для финансирования текущей деятельности компания привлекает краткосрочные кредиты банков и займы от связанной компании ООО «ПРИМЕР СТАЙЛ».

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 3 квартал 2017 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		565 300 000	552 905 998	82 040 358		94 434 360
66.01		565 300 000	545 050 000			20 250 000
Банк АББ		565 300 000	545 050 000			20 250 000
66.02			7 855 998	7 855 998		
Банк АББ			7 855 998	7 855 998		
66.03				74 184 360		74 184 360
Пример Стайл				74 184 360		74 184 360
Итого		565 300 000	552 905 998	82 040 358		94 434 360

Договор займа, предоставленный компанией:

- Договор беспроцентного денежного займа №11/11 от 17.09.2008 с займодавцем ООО «ПРИМЕР СТАЙЛ»

Кредитный портфель ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) на 13.11.2017.

Банк кредитор	Заемщик	№ договора	Дата договора	Дата окончания договора	%% ставка	ПЛАН Дата погашения	ПЛАН Сумма погашения	ФАКТ Сумма погашения	Остаток долга
АО Банк АББ	ООО "Пример"	№ 0000-11-1-0	30.12.2012	28.12.2018	13,28%	(пусто)		60 750 000	20 250 000
						30.12.2018	81 000 000		

Во время визита был просмотрен оригинал кредитного договора № 0000-11-1-0 от 30.12.2012.

Согласно предоставленным сведениям по состоянию на 30.09.2017 компания имеет выданные займы связанным компаниям и сотрудникам.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58 за 3 квартал 2017 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
58	94 157 705		1 401 300	1 158 190	94 400 815	
58.03	94 157 705		1 401 300	1 158 190	94 400 815	
Основное подразделение	94 157 705		1 401 300	1 158 190	94 400 815	
Группа компаний Пример ЗАО	9 392 059		483 000	413 190	9 461 869	
Пример Дмитрий Александрович	200 000		300 000	180 000	320 000	
Пример Сергей Анатольевич	400 000			30 000	370 000	
Пример Елена Александровна	190 000		110 000	300 000		
Пример Александра Сергеевна			500 000		500 000	
Пример Олег Викторович	280 000			160 000	120 000	
Пример Валерий Алексеевич	300 000			75 000	225 000	
Итого	94 157 705		1 401 300	1 158 190	94 400 815	

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания не имеет в собственности недвижимое имущество и арендует офисные и складские помещения.

Актив	Вид собственности	Номер договора	Площадь, кв. м.	Адрес
Офис	аренда	№1111/XX/XX-OS/XX/015	76.3	Пример ш, дом № 28, строение 2, Пример, Московская область, 119555, Российская Федерация
Склад	аренда	№X-2017-1	2 047.0	Московская область, г. Пример, ул. Пример, д.1, пом 1
Склад	аренда	№X-2017-1	486.0	Московская область, г. Пример, ул. Пример, д.1, пом 1

Во время визита были просмотрены оригиналы соответствующих договоров аренды:

Договор аренды нежилого помещения №1709/XX/XX-OS/XX/015 от 24.09.2017 с арендодателем ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» на аренду офисного помещения площадью 76.3 кв.м., расположенного по адресу Пример ш, дом № 28, строение 2, Пример, Московская область, 119555, Российская Федерация (комната 8)

Договор аренды нежилого помещения №11-2017-1 с арендодателем ООО «Пример СТ» (ИНН 1234567890): на аренду складского помещения площадью 2047 кв. м., расположенного по адресу: Московская область, г. Пример, ул. Пример, д.1, пом 1, кадастровый номер:11:22:1234567:262.

Договор аренды нежилого помещения №11-2017-1 с арендодателем «Пример» (ИНН 1234567890) на аренду складских помещений площадью 432 и 54 кв. м., расположенных по адресу: Московская область, г. Пример ул. Пример, д.1, пом 1, кадастровый номер:11:22:1234567:2958 и Московская область, г. Пример, ул. Пример, д.1, пом 1, кадастровый номер:11:22:1234567:30003.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Основными поставщиками являются связанные компании ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) и ООО «ПРИМЕР-ШУЗ».

Информация об основных поставщиках за 9 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.	Пример-Шуз	Россия	Отсрочка 90 дней	134 680 888	134 680 888	43%
	Пример (ИНН 1234567890)	Россия	70% - предоплата 30% - в течение 10 дней с даты реализации	120 634 491	76 036 295	24%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 60 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией.

По состоянию на 30.09.2017 общая сумма кредиторской задолженности перед поставщиками составляет 75 406 008 рублей (в том числе по договорам франшизы 5 051 077 рублей).

По состоянию на 30.09.2017 дебиторская задолженность поставщиков составляет 14 969 935 рублей

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ

Компания работает на основании договоров франшизы. Основными клиентами выступают компании Группы, индивидуальные предприниматели, а также юридические лица.

Компания предоставила договоры с основными клиентами:

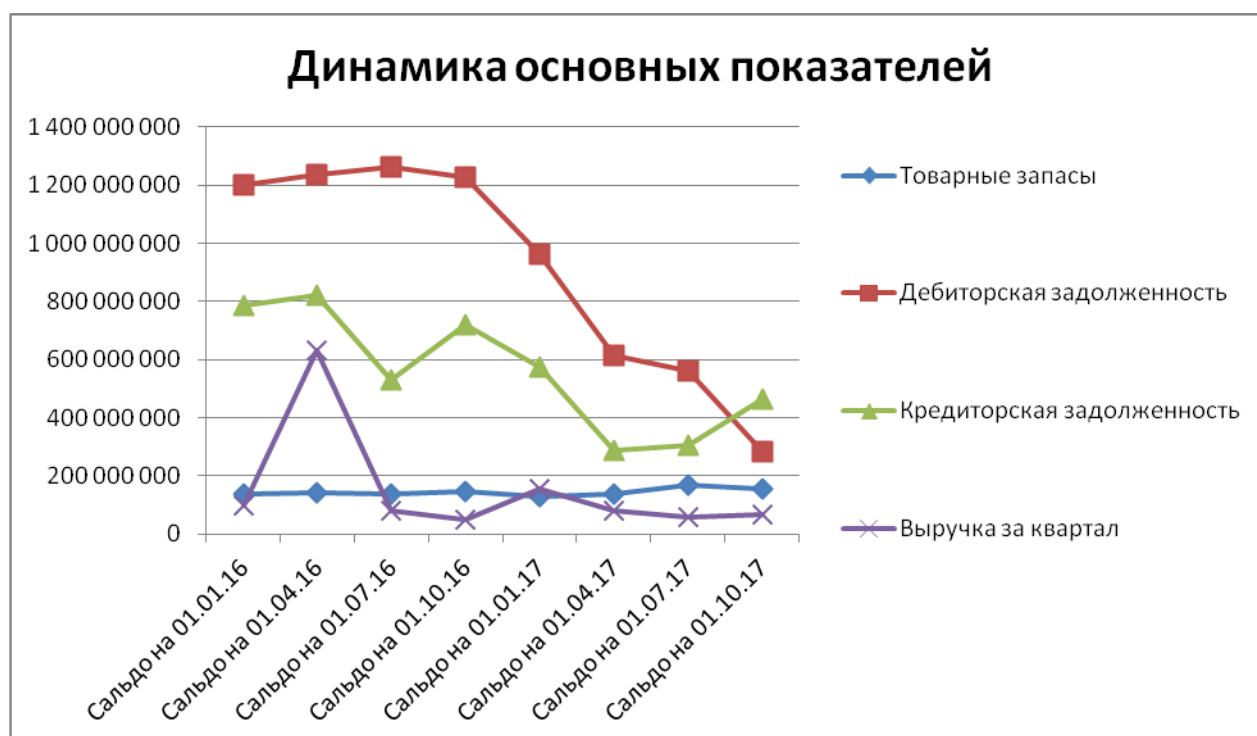
- Договор поставки №1601/XX/XX-PCTR/XX/000129 от 14.01.2016 с покупателем ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»
- Договор поставки №XX 444 от 23.10.2012 с покупателем ООО «ПРИМЕР ДВ» (ИНН 1234567890) 30% предоплата, остальное в день отгрузки
- Договор поставки №XX 333 от 17.04.2012 с покупателем ООО «ПРИМЕР ДВ» (ИНН 1234567890), отсрочка 30- 40дней.
- Договор поставки №XX 222 от 04.08.2014 с покупателем ИП Беляев Василий Александрович (ИНН 1234567890123)
- Договор поставки №XX 111 от 07.02.2012 с покупателем ИП Лебедев Александр Александрович (ИНН 1234567890123)

Анализ движения денежных потоков, а также порядка расчетов с поставщиками и покупателями показал, что основная сумма долговых обязательств относится к обязательствам между компаниями Группы. В структуре дебиторской и кредиторской задолженности большая часть приходится на связанные компании, что существенно снижает риски, связанные с оплатой по обязательствам.

ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ

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	Сальдо на 01.10.17
Товарные запасы	136 728 042	140 838 140	138 187 928	147 014 377	130 888 743	136 892 144	170 277 744	157 093 296
Дебиторская задолженность покупателей	1 024 397 908	1 096 657 524	771 563 810	819 140 285	296 368 349	357 958 535	367 015 123	266 740 592
Авансы уплаченные	175 801 865	137 086 560	491 084 998	407 162 362	666 792 827	257 628 438	192 929 322	14 969 935
Кредиторская задолженность перед поставщиками	167 407 134	263 207 501	395 989 307	364 579 305	7 751 631	32 052 654	51 968 210	75 406 009
Авансы полученные	618 053 469	557 195 237	135 296 524	357 477 763	565 108 789	255 954 413	254 864 009	387 699 871
Выручка за квартал (с НДС)	97 533 287	630 658 398	81 601 416	50 639 082	157 537 462	79 916 934	59 847 325	68 143 666



В 2016 году наблюдается значительный рост объемов продаж. В 2017 году выручка значительно упала, что связано с общим снижением продаж по России в данном направлении. Запасы компании находятся на стабильном уровне. С 4 квартала 2016 года дебиторская и кредиторская задолженность имеют тенденцию к снижению.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ПРИМЕР» (ИНН 12345678902)

По данным официальных источников компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании зарегистрировано 16 судебных дел, в 11 из которых компания выступает ответчиком.

Дата иска	Истец	Номер дела	Сумма исковых требований	Статус
12.12.2016	Пример Анна Владимировна	№ AAA-12345616-31-2376	350 000 руб.	Иск возвращен
08.12.2016	Пример Анна Владимировна	№ AAA -123456/16-42-2226	400 000 руб.	Иск возвращен
23.06.2016	ООО Пример	№ AAA -123456/16-111-483	300 012 руб.	Утвердить мировое соглашение
26.05.2016	ООО «Пример энергетический завод»	№ AAA -123456/16-111-386	672 621 руб.	Иск удовлетворен
23.05.2016	ООО Пример	№ AAA -123456/16-22-981	102 236 руб.	Утвердить мировое соглашение
18.01.2016	ИП Пример Анна Владимировна	№ AAA -1234/16-11-52	10 033 000 руб.	В удовлетворении исковых требований отказать.
06.11.2015	ООО Пример	№ AAA -123456/15-64-1679	102 234 руб.	Иск оставлен без рассмотрения.
13.04.2015	ИП Пример Наталья Вениаминовна	№ AAA -12345/2015-111-525	97 944 руб.	В удовлетворении исковых требований отказать.
26.02.2015	ИП Пример Наталья Вениаминовна	№ AAA -1234/15	16 546 юаней	В удовлетворении исковых требований отказать.

Суммы исковых претензий не могут значительно повлиять на деятельность компании.

По крупным исковым претензиям судом отказано во взыскании.

В банке данных Федеральной службы судебных приставов найдено 11 записей неоплаты по исполнительным производствам. Размер взысканий составляет 116 000 рублей.

Согласно справке №12345 об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 ООО «ПРИМЕР» не имеет задолженности перед ФНС.

В период с 29.12.2016 по 12.07.2017 в компании проводилась выездная налоговая проверка.

Сумма доначисленных налогов существенно не повлияла на деятельность компании.

Сумма доначисленных налогов уплачена.

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» (ИНН 1234567890).

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	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	2 409.00	2 944.00	2 784.00
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы			3 454.00
Внеоборотные активы всего	2 409.00	2 944.00	6 239.00
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы	217 240.00	197 706.00	179 708.00
- Дебиторская задолженность	340 952.00	1 021 446.00	1 255 546.00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения	94 401.00	86 725.00	156 596.00
- Денежные средства	1 068.00	604.00	279.00
- Прочие оборотные активы	-4 403.00	93.00	5 552.00
Оборотные активы всего	649 257.00	1 306 574.00	1 597 681.00
БАЛАНС	651 666.00	1 309 518.00	1 603 920.00
--- 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)	29 953.00	28 081.00	25 146.00
Капитал и резервы всего	29 963.00	28 091.00	25 156.00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	94 434.00	660 491.00	617 243.00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	527 269.00	620 936.00	961 521.00
- 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	621 703.00	1 281 427.00	1 578 764.00
Обязательства всего	621 703.00	1 281 427.00	1 578 764.00
БАЛАНС	651 666.00	1 309 518.00	1 603 920.00

=====ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ=====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	176 193.00	780 031.00	469 162.00
Себестоимость проданных товаров	118 364.00	755 433.00	459 608.00
Валовая прибыль	57 829.00	24 598.00	9 554.00
Коммерческие расходы	37 771.00	51 843.00	38 799.00
Управленческие расходы			
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате	50 344.00	95 958.00	111 932.00
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы	35 477.00	138 251.00	169 175.00
Прочие операционные расходы	2 850.00	11 378.00	25 634.00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	2 341.00	3 670.00	2 955.00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	469.00	734.00	591.00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	1 872.00	2 936.00	2 364.00

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	1.33	0.47	0.63
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	7.81	13.06	11.75
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	0.27	0.60	0.29
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	27 554.00	25 147.00	18 917.00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0.05	0.02	0.02
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1.04	1.02	1.01
Текущие активы / Краткосрочные обязательства			

Коэффициент быстрой ликвидности	0.69	0.87	0.90
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	20.75	45.62	62.76
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	706.31	477.97	976.79
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Бухгалтерская отчетность за 2015-2016 года получена из официального источника, бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2017 была предоставлена компанией.

Закключение по кредитному лимиту и оценка компании ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) работает на основании договоров франшизы. Основными покупателями выступают индивидуальные предприниматели и компании Группы.

Компания не вовлечена в крупные судебные разбирательства, не имеет задолженности перед государством.

В 2016 году наблюдается значительный рост объемов продаж. В 2017 году выручка значительно упала, что связано с общим снижением продаж по России в данном направлении. Рентабельность продаж низкая.

Коэффициенты срочной и текущей ликвидности находятся в пределах установленных границ.

В компании наблюдается низкая оборачиваемость оборотных средств, что связано, в первую очередь, со спецификой деятельности компании.

Коэффициент финансовой независимости находится на низком уровне, что свидетельствует о зависимости компании от заемных средств. На размер коэффициента финансовой независимости повлиял значительный размер дебиторской и кредиторской задолженности, в составе которых преобладает задолженность связанных компаний. Вместе с тем, следует отметить, что Группа в целом имеет достаточный размер собственного капитала (420 838 тыс. рублей) и Коэффициент финансовой независимости по Группе находится выше допустимых границ, что является положительным фактором и свидетельствует об умеренной зависимости Группы в целом от заемных средств.

На сегодняшний день ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890) не имеет достаточно собственных оборотных 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 ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)
может составить 55 000 USD на одну поставку.**

Уровень риска оценивается ниже среднего.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

**При условии предоставления гарантий от компаний группы «ПРИМЕР»
сумма максимального товарного кредита может быть увеличена до 720
000 USD на одну поставку.**

Отчет по компании
ООО «ПРИМЕР ШУЗ».
Анализ и оценка



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "SAMPLE SHUZ"
IGK-номер	111-111-111
Название на англ. языке	SAMPLE SHOES, LLC
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИМЕР ШУЗ"
Адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация
Юридический адрес	шоссе Пример, д. 28 стр. 2 пом. II ком. 17, Пример, Московская область, 119530, Российская Федерация
Контакты	
Телефон	(+7 495) 111-11-11
Эл. Почта	shop@sample.ru
www	https:// sample.ru
Данные регистраций	
Дата регистрации	12.09.2016
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)
Уставный капитал	10 000 рублей
Изменения в регистрационных данных	
20.11.2017	виды деятельности
Акционеры/Бенефициары ООО "ПРИМЕР ШУЗ"	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) 50.00 %
	г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) 50.00 %
Менеджмент компании ООО "ПРИМЕР ШУЗ"	Генеральный Директор: г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания ООО «ПРИМЕР ШУЗ» занимается розничной торговлей обувью и изделиями из кожи. Имеет 5 торговых площадей на территории Российской Федерации:

- г. Нижний Новгород ТРЦ Фантастика Sample,
- г. Казань ТРЦ Тандем Sample,
- г. Тюмень ТРЦ Гудвин Sample
- г. Уфа ТРЦ Семья Sample,
- г. Омск ТРЦ Mera Sample

Компания не является участником внешнеэкономической деятельности.

В базе данных Федеральной Государственной Таможенной Службы, импортные и экспортные операции по данной компании не числятся.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность	Средняя заработная плата (руб)
2016	7	28 888
12.2017	52	25 238

Численность компании растет.

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Счет 12345678901234567890
ООО Банк БКФ	Счет 12345678901234567890

Для финансирования текущей деятельности компания привлекает краткосрочные кредиты банка, займы от учредителя и связанной компании.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 3 квартал 2017 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		9 202 266	14 211 495	158 914 595		153 905 366
66.01				141 000 000		141 000 000
Банк АББ				141 000 000,00		141 000 000
66.02			2 616 470	2 616 470		
Банк АББ			2 616 470	2 616 470		
66.03		9 202 266	11 595 025	15 298 125		12 905 366
Ghbvth A.B.		9 093 666	11 595 025	15 298 125		12 796 766
Итого		9 202 266	14 211 495	158 914 595		153 905 366

Компания предоставила информацию о том, что займ от ООО «ПРИМЕР Люкс» и займ от учредителя являются техническими, и, следовательно, не подлежат погашению.

Договоры займа, предоставленные компанией:

Договор беспроцентного денежного займа №1610/XX/XXX-PCSH/XX/12345 от 07.10.2016 с займодавцем ООО «ПРИМЕР ЛЮКС»

Договор беспроцентного денежного займа №1609/XX/XX-PCSH/XX/12345 от 19.09.2016 с займодавцем Пример А.В.

Кредитный портфель ООО «ПРИМЕР ШУЗ» на 13.11.2017.

Банк кредитор	Заемщик	№ договора	Дата договора	Дата окончания договора	%% ставка	ПЛАН Дата погашения	ПЛАН Сумма погашения	ФАКТ Сумма погашения	Остаток долга
АО Банк АББ	ООО "Пример Шуз"	№ 111-11-3-А	14.08.2017	31.01.2019	14,25%	15.05.2018	10 000 000		
						14.05.2018	2 770 000		
						18.05.2018	92 165 000		
						19.05.2018	5 700 000		
						21.05.2018	18 885 000		
						11.05.2018	5 980 000		
						21.05.2018	5 500 000		141 000 000

Во время визита был просмотрен оригинал кредитного договора

Согласно предоставленным сведениям по состоянию на 30.09.2017 компания имеет выданный займ учредителю.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58 за 3 квартал 2017 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58	711 691				711 691	
58.03	711 691				711 691	
Пример А.В.	711 691				711 691	
Итого	711 691				711 691	

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания арендует офисное помещение у связанной компании ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР». В ходе визита был просмотрен Договор аренды нежилого помещения №1708/XX/XX-PCSH/XX/021 от 12.08.2017 с арендодателем ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» на аренду офисного помещения площадью 65.3 кв.м., расположенного по адресу Очаковское шоссе, дом №28, строение 2, пом. II, Москва, Московская область, 119530, Российская Федерация (комната 17).

Компания ООО « ПРИМЕР ШУЗ» не имеет в собственности недвижимость и для осуществления деятельности арендует торговые помещения общей площадью **488. 6 кв.м.**

Наименование магазина	Город	Площадь (кв.м.)	Контрагент	Номер договора	Дата договора	Дата окончания аренды
Казань ТРЦ Тандем	Казань	75,1	АО "Инвестиционно-строительная компания "Тандем"	AAA 1-416/д	15.06.2009	14.10.2017
Н.Новгород ТРЦ Фантастика	Нижний Новгород	82,2	ООО Директория	AAA 324/2	01.05.2010	31.07.2018
Омск ТРЦ МЕГА	Омск	141,7	ООО "ИКЕА МОС (Торговля и Недвижимость)"	AAA б/н	20.01.2014	04.04.2019
Тюмень ТРЦ Гудвин	Тюмень	96,0	ООО "МЕГАМОЛЛ"	AAA 66-А	01.08.2013	
Уфа ТРЦ Семья	Уфа	93,6	ООО "Либор"	AAA 49/16-У	01.11.2016	

Во время визита были просмотрены оригиналы соответствующих документов.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Основными поставщиками являются связанные компании ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» и ООО «ПРИМЕР» (1234567890)

Информация об основных поставщиках за 9 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.	ПРИМЕР-ШУЗ	Россия	Отсрочка 90 дней	119 137 218	130 896 958	75%
	ПРИМЕР (1234567890)	Россия	70% - предоплата 30% - в течение 10 дней с даты реализации	33 607 736	33 607 736	20%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 60 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией.

По состоянию на 30.09.2017 кредиторская задолженность перед поставщиками составляет 1 919 162 рублей.

По состоянию на 30.09.2017 по данным бухгалтерского учета отражена дебиторская задолженность поставщиков в размере 135 536 308 рублей, что является в основном задолженностью связанных компаний ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» и ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).

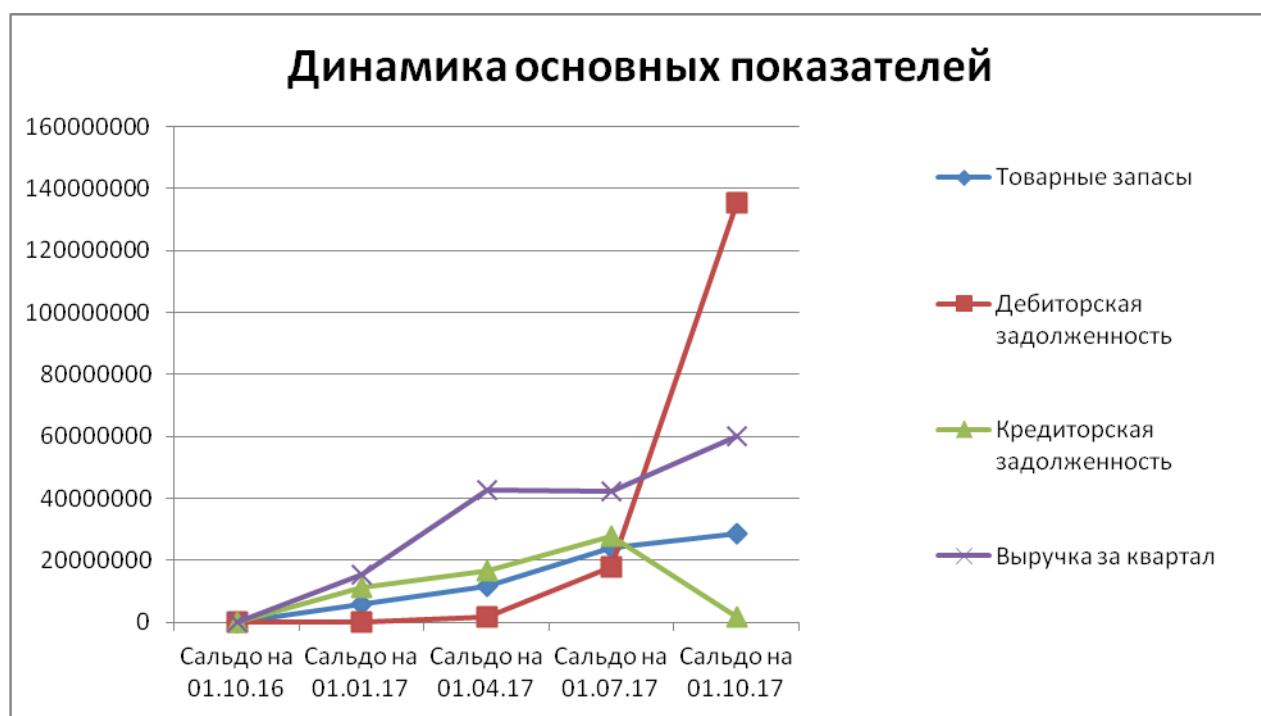
ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ

Основными клиентами выступают физические лица. Доля в общих продажах составляет 97%. Данные сверены с расшифровкой оборотно-сальдовой ведомости по 62 счету за 9 месяцев 2017 года.

ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ

Динамика продаж, товарных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности

	Сальдо на 01.10.16	Сальдо на 01.01.17	Сальдо на 01.04.17	Сальдо на 01.07.17	Сальдо на 01.10.2017
Товарные запасы	0	5 884 115	11 518 289	24 216 880	28 734 688
Дебиторская задолженность покупателей	0	0	0	0	0
Авансы уплаченные	0	1 340	1 782 470	17 993 592	135 536 308
Кредиторская задолженность перед поставщиками	0	11 276 773	16 784 761	27 685 613	1 919 162
Авансы полученные	0	0	0	0	0
Выручка за квартал		15 338 940	42 753 959	42 350 485	59 978 257



На протяжении анализируемого периода объем продаж и товарные запасы компании растут. В 3 квартале 2017 года наблюдается значительный рост дебиторской задолженности.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ПРИМЕР ШУЗ»

По данным официальных источников компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании ни одного судебного дела не зарегистрировано.

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

Согласно справке №12345 об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 ООО «ПРИМЕР ШУЗ» не имеет задолженности перед ФНС.

Согласно имеющимся данным, в компании не проводились налоговые проверки.

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 ШУЗ».

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР ШУЗ»

Период, в месяцах	9	4
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016
Валюта	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====		
--- А К Т И В ---		
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
- Нематериальные средства		
- Основные средства	63.00	
- Вложения в материальные активы		
- Финансовые вложения		
- Прочие внеоборотные активы		
Внеоборотные активы всего	63.00	
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
- Запасы	28 735.00	5 884.00
- Дебиторская задолженность	155 000.00	2 282.00
- Прочие суммы к получению		
- Краткосрочные финансовые вложения	712.00	5 283.00
- Денежные средства	760.00	646.00
- Прочие оборотные активы		
Оборотные активы всего	185 206.00	14 096.00
БАЛАНС	185 269.00	14 096.00
--- П А С С И В ---		
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
- Уставный капитал	10.00	10.00
- Добавочный капитал		
- Прочий капитал		
- Резервный капитал		
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	23 643.00	1 507.00
Капитал и резервы всего	23 653.00	1 517.00
Накопления		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
- Займы и кредиты		
- долгосрочные кредиты банков		
- Прочие долгосрочные обязательства		
Долгосрочные обязательства всего		
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
- Займы и кредиты	153 905.00	302.00
- краткосрочные кредиты банков		
- Кредиторы	7 710.00	12 277.00
- 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	161 616.00	12 579.00
Обязательства всего	161 616.00	12 579.00
БАЛАНС	185 269.00	14 096.00

=====ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ=====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Объем продаж	144 286.00	15 339.00
Себестоимость проданных товаров	78 449.00	5 508.00
Валовая прибыль	65 837.00	9 831.00
Коммерческие расходы	35 860.00	7 934.00
Управленческие расходы		
Прибыль/убыток от реализации		
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
Проценты к получению		
Проценты к уплате	2 616.00	
Доходы от участия в других организациях		
Прочие операционные доходы	5 088.00	2 169.00
Прочие операционные расходы	9 562.00	2 472.00
Операционная прибыль		
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
Внереализационные доходы за вычетом расходов		
Прибыль/убыток до налогообложения	22 887.00	1 594.00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	750.00	86.00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности		
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов		
Чистая прибыль	22 137.00	1 508.00

-----Коэффициенты-----

Рентабельность продаж	15.86	10.39
Прибыль до налогов / Объем продаж		
Коэффициент рентабельности, %		
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж		
Отдача от инвестиций, %	96.76	105.08
Прибыль до налогов / Собственный капитал		
Оборачиваемость текущих активов	0.78	1.09
Чистый доход от продаж / Оборотные средства		
Рабочий капитал	23 590.00	1 517.00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства		
Лeverедж	0.13	0.11
Собственный капитал / Активы всего		
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1.15	1.12
Текущие активы / Краткосрочные обязательства		

Коэффициент быстрой ликвидности	0.97	0.65
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства		
Отношение собственного капитала к кредиторам	6.83	8.29
Общая сумма обязательств / Собственный капитал		
Средний период погашения дебиторской задолженности	392.10	54.30
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365		
Средний период погашения кредиторской задолженности		
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365		

Бухгалтерская отчетность за 2016 год получена из официального источника, бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2017 была предоставлена компанией.

Заключение по кредитному лимиту и оценка компании ООО «ПРИМЕР ШУЗ»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «ПРИМЕР ШУЗ» была образована сравнительно недавно и является розничной компанией, осуществляющей торговлю на территории Российской Федерации.

Компания имеет 5 торговых площадей.

Поставщиками товара выступают компании Группы.

Компания не вовлечена в крупные судебные разбирательства, не имеет задолженности перед ФНС.

Объем продаж имеет тенденцию роста. Однако, длительная динамика устойчивости продаж отсутствует. Бизнес рентабелен.

Коэффициенты срочной и текущей ликвидности находятся в пределах установленных границ.

Коэффициент финансовой независимости несколько ниже допустимых значений, что может быть связано с тем, что компания образовалась сравнительно недавно.

Вместе с тем, следует отметить, что Группа в целом имеет достаточный размер собственного капитала (420 838 тыс. рублей) и Коэффициент финансовой независимости по Группе находится выше допустимых границ, что является положительным фактором и свидетельствует об умеренной зависимости Группы в целом от заемных средств.

Размер максимального товарного кредита ООО «ПРИМЕР ШУЗ» может составить 45 000 USD на одну поставку.

Уровень риска оценивается как умеренный.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

При условии предоставления гарантий от компаний группы «ПРИМЕР» сумма максимального товарного кредита может быть увеличена до 720 000 USD на одну поставку.

Отчет по компании ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД». Анализ и оценка



ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЕ И ЮРИДИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Название	OBSHESTVO S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOSTYU "SAMPLE TREYD"
IGK-номер	065-804-716
Название на англ. языке	SAMPLE TRADE, LLC
Название на нац. языке	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИМЕР ТРЕЙД"
Адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, пом. II, Пример, Московская область, 112233, Российская Федерация
Юридический адрес	Пример ш, дом № 28, строение 2, комната 18, Пример, Московская область, 112233, Российская Федерация
Контакты	
Телефон	(+7 495) 111-11-11
Эл. Почта	shop@sample.ru
www	https:// sample.ru
Данные регистраций	
Дата регистрации	06.10.2015
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)
Уставный капитал	10 000 рублей
Изменения в регистрационных данных	
20.11.2017	виды деятельности
Акционеры/Бенефициары ООО "ПРИМЕР ТРЕЙД"	г-н Пример Андрей Васильевич (Российская Федерация) 50.00 %
	г-жа Пример Оксана Михайловна (Российская Федерация) 50.00 %
Менеджмент компании ООО "ПРИМЕР ТРЕЙД"	Генеральный Директор: г-н Пример Анатолий Викторович (Российская Федерация)

СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Компания ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД» занимается розничной торговлей обувью и изделиями из кожи. Имеет 10 торговых площадей на территории Российской Федерации:

- г. Таганрог ТЦ Мармелад Sample,
- г. Новороссийск ТРЦ Красная Площадь Sample,
- г. Магнитогорск ТРЦ Гостиный Двор Sample,
- г. Саратов ТРЦ ТАУ Галерея Sample,
- г. Челябинск ТРЦ Алмаз Sample,
- г. Челябинск ТРЦ Родник Sample,
- г. Орел ТМК Гринн Sample,
- г. Армавир ТРЦ Красная Площадь Sample,
- г. Краснодар МегаМолл СБС Sample,
- г. Краснодар ТРК OZ Молл Sample

Компания не является участником внешнеэкономической деятельности.

В базе данных Федеральной Государственной Таможенной Службы, импортные и экспортные операции по данной компании не числятся.

ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРСОНАЛЕ

Данные о численности персонала

Год	Численность	Средняя заработная плата (руб)
2016	43	26 152
12.2017	80	24 063

В 2017 году численность компании значительно выросла.

ИНФОРМАЦИЯ О БАНКАХ, СЧЕТАХ, КРЕДИТАХ

Банковские реквизиты компании	
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Счет 12345678901234567890
ООО Банк БКФ	Счет 12345678901234567890

По состоянию на 30.09.2017 компания не имеет полученных банковских кредитов и займов.

Согласно предоставленным сведениям по состоянию на 30.09.2017 компания имеет выданный займ учредителю.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58 за 3 квартал 2017 г.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58	8 477 797		18 499 007	14 567 143	12 409 661	
58.03	8 477 797		18 499 007	14 567 143	12 409 661	
Пример А.В.	8 477 797		18 499 007	14 567 143	12 409 661	
Итого	8 477 797		18 499 007	14 567 143	12 409 661	

Компания предоставила следующий договор займа:

Договор беспроцентного денежного займа №1609/XX/XX-PCL/XX/12345 от 15.09.2016 с заемщиком Пример А.В.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ / ИМУЩЕСТВЕ

Недвижимое имущество

Компания арендует офисное помещение у связанной компании ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР». В ходе визита был просмотрен Договор аренды нежилого помещения №1801/XX\XX-TD\XX\015 от 06.08.2017 с арендодателем ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР» на аренду офисного помещения площадью 65.0 кв.м., расположенного по адресу Очаковское шоссе, дом №28, строение 2, пом. II, Москва, Московская область, 119530, Российская Федерация (комната 18).

Компания ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД» не имеет в собственности недвижимость и для осуществления деятельности арендует торговые помещения общей площадью **1 163.5** кв.м.

Наименование магазина	Город	Площадь	Контрагент	Номер договора	Дата договора	Дата окончания аренды
Армавир МЦ Красная площадь	Армавир	121,1	ЗАО "ПИЛОТ"	AAA A-(B-13)-2017	01.08.2017	31.07.2022
Краснодар МегаМолл СБС	Краснодар	138,0	ООО "АМАС"	AAA №85-17	01.03.2017	28.02.2022
Краснодар ТРК OZ Молл	Краснодар	98,1	ООО "ЛИДЕР"	AAA AAA 303/2013/14	31.07.2013	21.08.2018
Магнитогорск ТРЦ Гостиный двор	Магнитогорск	85,9	ООО "ИмперС"	AAA /111 323-2015/ГД1-2	01.02.2016	01.02.2020
Новороссийск ТРЦ Красная Площадь	Новороссийск	100,6	ООО Новомол	AAA A-(D-7)-2016	01.01.2016	31.12.2018
Орел ТМК Гринн	Орел	143,0	АО "Корпорация Гринн"	AAA OP- AAA - ТЦ4-12511	17.05.2017	31.05.2022
Саратов ТРЦ ТАУ Галерея	Саратов	86,7	ОАО "ТД"ТЦ-Поволжье"	AAA 479	28.04.2016	27.04.2021
Таганрог ТЦ Мармелад	Таганрог	125,0	ОАО ИНПРОМ ЭСТЕЙТ	AAA /111 AAA.00.15.32/6.929	01.10.2015	30.11.2020
Челябинск ТРЦ Алмаз	Челябинск	180,8	ООО "Родник"	К AAA 55/2016 -ОА	25.04.2016	24.04.2021
Челябинск ТРЦ Родник	Челябинск	84,3	ООО "Родник"	AAA A 62/2016 -ОА	19.04.2016	18.04.2021

Во время визита были просмотрены оригиналы соответствующих договоров аренды.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ

Основными поставщиками являются связанные компании ООО «ПРИМЕР-ШУЗ», ООО «ПРИМЕР» (1234567890), ООО «ПРИМЕР» (1234567890).

Информация об основных поставщиках за 9 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.	ПРИМЕР-ШУЗ	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	232 123 735	299 624 848	78%
	ПРИМЕР (1234567890)	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	42 409 996	42 409 996	14%
	ПРИМЕР (1234567890)	Россия	70% – предоплата 30% – в течение 10 дней с даты реализации	23 002 310	23 002 310	7%

Произведена сверка информации в таблице с оборотно-сальдовой ведомостью по 60 счету за 9 месяцев 2017г, предоставленной компанией.

По состоянию на 30.09.2017 кредиторская задолженность перед поставщиками составляет 47 497 955 рублей. Из них 98% составляет задолженность перед ООО «ПРИМЕР-ШУЗ».

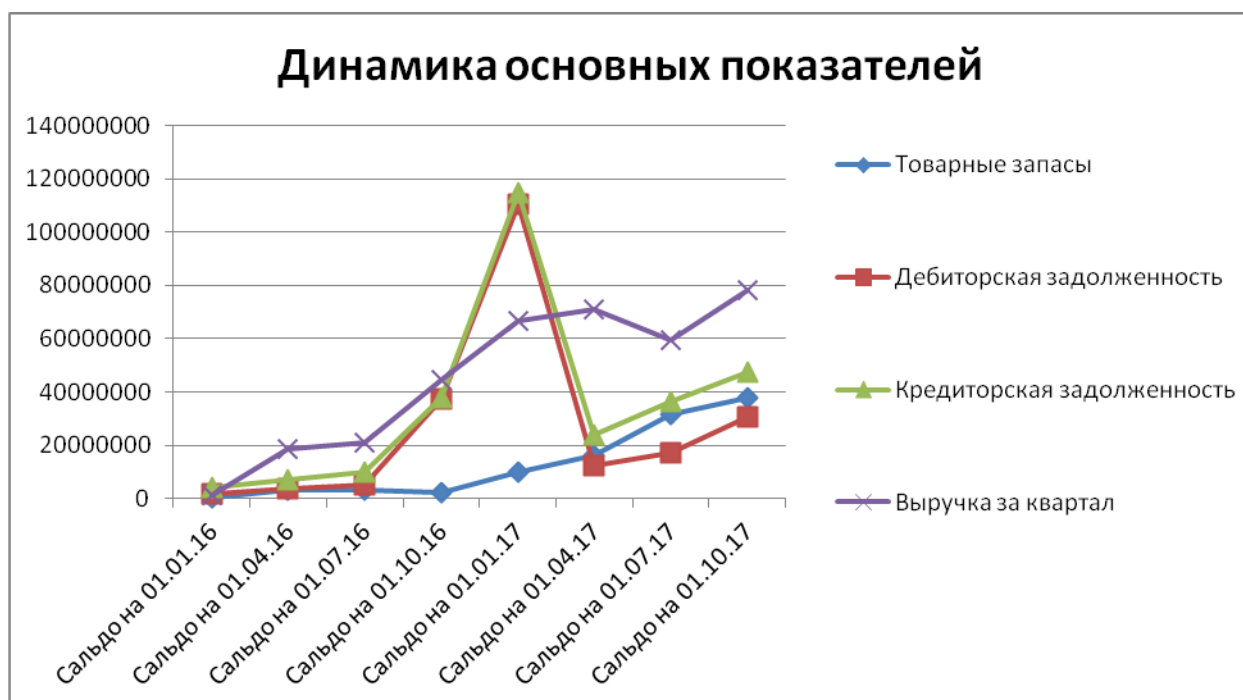
По состоянию на 30.09.2017 по данным бухгалтерского учета отражена дебиторская задолженность поставщиков в размере 30 756 087 рублей, что также является в основном задолженностью связанных компаний ООО «ПРИМЕР -ШУЗ» и ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890).

Анализ движения денежных потоков, а также порядка расчетов с поставщиками показал, что основная сумма долговых обязательств относится к обязательствам между компаниями Группы. В структуре дебиторской и кредиторской задолженности большая часть приходится на связанные компании, что существенно снижает риски, связанные с оплатой по обязательствам.

ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ

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	Сальдо на 01.10.2017
Товарные запасы	267 702	3 008 520	3 227 251	2 276 791	9 722 557	16 220 109	31 619 267	37 618 805
Дебиторская задолженность покупателей	0	0	0	0	0	4 490	0	0
Авансы уплаченные	1 549 005	3 527 960	4 905 757	37 438 984	110 626 871	12 403 912	17 371 552	30 756 087
Кредиторская задолженность перед поставщиками	4 205 172	6 829 190	9 783 570	37 739 519	115 016 981	24 064 578	36 187 421	47 497 955
Авансы полученные	0	0	0	0	0	0	0	0
Выручка за квартал	1 056 410	18 389 390	20 902 322	44 329 650	66 486 540	71 059 552	59 256 112	78 056 474



На протяжении анализируемого периода объем продаж и товарные запасы растут. Наблюдаются значительные колебания дебиторской и кредиторской задолженности.

НЕГАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация о судебных исках против ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»

По данным официальных источников компания банкротом не является.

В базе данных Высшего Арбитражного суда РФ на имя компании ни одного судебного дела не зарегистрировано.

В банке данных Федеральной службы судебных приставов найдена 1 запись неоплаты по исполнительным производствам. Размер взысканий составляет 21 606 рублей.

Согласно справке №12345 об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД» не имеет задолженности перед ФНС.

Согласно имеющимся данным, в компании не проводились налоговые проверки.

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 ТРЕЙД».

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ КОМПАНИИ ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»

Период, в месяцах	9	12	3
Конечная дата	30.09.2017	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	37 619.00	9 723.00	268.00
- Дебиторская задолженность	42 360.00	115 956.00	2 963.00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения	12 410.00		
- Денежные средства	1 163.00	1 271.00	1 282.00
- Прочие оборотные активы		489.00	489.00
Оборотные активы всего	93 552.00	127 439.00	5 001.00
БАЛАНС	93 552.00	127 439.00	5 001.00
--- 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)	38 659.00	9 067.00	6.00
Капитал и резервы всего	38 669.00	9 077.00	16.00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства всего			
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты		61.00	437.00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	54 883.00	118 301.00	4 548.00
- 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	54 883.00	118 362.00	4 985.00
Обязательства всего	54 883.00	118 362.00	4 985.00
БАЛАНС	93 552.00	127 439.00	5 001.00

=====ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ=====

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	208 326.00	150 108.00	1 056.00
Себестоимость проданных товаров	116 525.00	81 241.00	741.00
Валовая прибыль	91 801.00	68 867.00	315.00
Коммерческие расходы	54 664.00	50 144.00	179.00
Управленческие расходы			
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате			
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы		568.00	
Прочие операционные расходы	6 304.00	9 290.00	115.00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	30 833.00	10 001.00	21.00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	1 240.00	941.00	15.00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	29 593.00	9 060.00	6.00

-----К о э ф ф и ц и е н т ы -----

Рентабельность продаж	14.80	6.66	1.99
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Коэффициент рентабельности, %			
Прибыль от основной деятельности / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	79.74	110.18	131.25
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	2.23	1.18	0.21
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	38 669.00	9 077.00	16.00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0.41	0.07	0.00
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1.70	1.08	1.00
Текущие активы / Краткосрочные обязательства			

Коэффициент быстрой ликвидности	1.02	0.99	0.95
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	1.42	13.04	311.56
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	74.22	281.96	1 024.14
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			
Средний период погашения кредиторской задолженности			
Кредиторская задолженность / Себестоимость проданных товаров *365			

Бухгалтерская отчетность за 2015-2016 года получена из официального источника, бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2017 была предоставлена компанией

Заключение по кредитному лимиту и оценка компании ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД» создана сравнительно недавно и является розничной компанией, осуществляющей торговлю на территории Российской Федерации. Компания имеет 10 торговых площадей.

Поставщиками товара выступают компании Группы.

Компания не вовлечена в крупные судебные разбирательства, не имеет задолженности перед ФНС.

Объемы продаж растут. Однако, длительная динамика устойчивости продаж отсутствует. Бизнес рентабелен.

Коэффициенты срочной и текущей ликвидности находятся в пределах установленных границ.

Коэффициент финансовой независимости находится в пределах допустимых значений, что свидетельствует об умеренной зависимости компании от заемных средств.

Размер максимального товарного кредита ООО «ПРИМЕР ТРЕЙД» может составить 95 000 USD на одну поставку.

Уровень риска оценивается как умеренный.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

При условии предоставления гарантий от компаний группы «ПРИМЕР» сумма максимального товарного кредита может быть увеличена до 720 000 USD на одну поставку.

Визуальное наблюдение при визите

Во время визита был проведен осмотр офисных, складских помещений, и торговых площадей.

Офисные помещения всех компании Группы находятся по адресу: шоссе Пример, д. 28 стр. 2 . пом. II, Пример, Московская область, Российская Федерация.

По данному адресу находится крупный Бизнес-парк «ПримерFF». Бизнес- парк «ПримерFF» представляет собой современное, 5 этажное здание, которое расположено на огороженной территории в жилой части города. На территории работает пропускная система, ведется видеонаблюдение.

Офисные помещения компаний группы занимают восточное крыло второго этажа с отдельным входом.



В том числе следующие отделы:

1. Приветственная зона
2. Кабинет руководителя Группы
3. Контрольно-ревизионный отдел
4. Отдел маркетинга и рекламы
5. Отдел франчайзинга
6. Отдел по движению товара и ценообразованию
7. Отдел продаж
8. Отдел развития
9. Юридический отдел

10. Отдел обучения персонала
11. Бухгалтерия
12. ИТ-технологии

Всего в офисах группы на момент посещения работало более 60 сотрудников.

Все офисы оборудованы необходимой техникой и соответствуют современным требованиям. Также на этаже восточного крыла находятся подсобные помещения и комната отдыха для сотрудников.

Складские помещения Группы находятся по адресу: г. Пример, ул. Комсомольская, д.1, пом 1

Во время визита установлено, что помещение склада арендовано в складском комплексе, который находится на территории Пример энергетический завод имени Пример. Территория огорожена, ведется видеонаблюдение, работает пропускная система.

Осмотр проводился в присутствии директора склада Пример Андрея Сергеевича. Территория склада занимает приблизительно 2500 кв. метров. Часть склада находится в двух уровнях. Складские запасы представлены продукцией торговой марки Sample (обувь, аксессуары).

Розничные товары хранятся в 2х уровнях.



На территории склада находится интернет магазин, склад брака, работают операторы по учету товара.

Общее количество сотрудников работающих в помещении склада во время визита составляло до 30 человек.

Во время визита был произведен осмотр торговых площадей Группы в трех московских торгово-развлекательных центрах.

ТРЦ Охотный ряд

Торговая площадь занимает около 100 кв. метров, на которой размещен товар торговой марки Sample, в подсобных помещениях также находится товар торговой марки Sample.

Москва ТРЦ COLUMBUS

Торговая площадь занимает приблизительно 100 кв. метров, на которой размещен товар торговой марки Sample, в подсобных помещениях также находится товар торговой марки Sample.

Москва ТДЦ Варшавский

Торговая площадь занимает менее 100 кв. метров, на которой размещен товар торговой марки Sample, в подсобных помещениях также находится товар торговой марки Sample.

В торговых центрах работали продавцы – консультанты, находились покупатели.

РАЗДЕЛ 4

- Консолидированная отчетность, анализ финансовых показателей Группы компаний «ПРИМЕР»

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ГРУППЫ КОМПАНИЙ «ПРИМЕР»

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
===== БАЛАНСОВЫЙ ОТЧЕТ =====			
--- А К Т И В ---			
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Нематериальные средства	12.00	17.00	35.00
- Основные средства	42 384.00	44 376.00	46 764.00
- Вложения в материальные активы			
- Финансовые вложения			
- Прочие внеоборотные активы	78.00	187.00	3 810.00
Внеоборотные активы всего	42 474.00	44 580.00	50 609.00
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
- Запасы	841 547.00	616 093.00	611 331.00
- Дебиторская задолженность	443 525.00	823 990.00	1 161 407.00
- Прочие суммы к получению			
- Краткосрочные финансовые вложения	2 112.00	132 870.00	83 565.00
- Денежные средства	17 856.00	10 140.00	24 012.00
- Прочие оборотные активы	37 873.00	25 593.00	34 369.00
Оборотные активы всего	1 342 914.00	1 608 687.00	1 914 683.00
БАЛАНС	1 385 388.00	1 653 267.00	1 965 292.00
--- П А С С И В ---			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
- Уставный капитал	190.00	190.00	210.00
- Добавочный капитал			
- Прочий капитал			
- Резервный капитал			
- Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	420 648.00	438 561.00	461 849.00
Капитал и резервы всего	420 838.00	438 751.00	462 059.00
Накопления			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты			
- долгосрочные кредиты банков			
- Прочие долгосрочные обязательства			-211.00
Долгосрочные обязательства всего			-211.00

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
- Займы и кредиты	786 502.00	929 258.00	1 246 012.00
- краткосрочные кредиты банков			
- Кредиторы	178 048.00	285 258.00	257 432.00
- 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	964 549.00	1 214 516.00	1 503 444.00
Обязательства всего	964 549.00	1 214 516.00	1 503 233.00
БАЛАНС	1 385 388.00	1 653 267.00	1 965 292.00

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Объем продаж	1 543 447.00	2 188 871.00	2 384 089.00
Себестоимость проданных товаров	865 381.00	1 173 851.00	1 444 152.00
Валовая прибыль	678 066.00	1 015 020.00	939 938.00
Коммерческие расходы	434 478.00	619 090.00	554 420.00
Управленческие расходы	2 957.00	5 346.00	4 668.00
Прибыль/убыток от реализации			
ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Проценты к получению			
Проценты к уплате	85 144.00	143 399.00	141 858.00
Доходы от участия в других организациях			
Прочие операционные доходы	67 803.00	246 623.00	290 911.00
Прочие операционные расходы	85 726.00	296 854.00	262 575.00
Операционная прибыль			
ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ			
Внереализационные доходы за вычетом расходов			
Прибыль/убыток до налогообложения	137 563.00	196 954.00	267 327.00
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	7 398.00	9 370.00	8 590.00
Прибыль (убыток) от обычной деятельности			
Чрезвычайные доходы за вычетом расходов			
Чистая прибыль	130 165.00	187 583.00	258 738.00

Рентабельность продаж	8.91	9.00	11.21
Прибыль до налогов / Объем продаж			
Отдача от инвестиций, %	32.69	44.89	57.86

Период, в месяцах	9	12	12
Конечная дата	30.09.2017	31.12.2016	31.12.2015
Валюта	RUB тыс	RUB тыс	RUB тыс
Прибыль до налогов / Собственный капитал			
Оборачиваемость текущих активов	1.15	1.36	1.25
Чистый доход от продаж / Оборотные средства			
Рабочий капитал	378 365.00	394 171.00	411 239.00
Оборотные средства - Краткосрочные обязательства			
Лeverедж	0.30	0.27	0.24
Собственный капитал / Активы всего			
Коэффициент текущей ликвидности (к-т покрытия)	1.39	1.32	1.27
Текущие активы / Краткосрочные обязательства			
Коэффициент быстрой ликвидности	0.52	0.82	0.87
(Оборотные средства - Запасы) / Краткосрочн. обязательства			
Отношение собственного капитала к кредиторам	2.29	2.77	3.25
Общая сумма обязательств / Собственный капитал			
Средний период погашения дебиторской задолженности	104.89	137.40	177.81
Дебиторская задолженность / Объем продаж *365			

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

Основные финансовые коэффициенты, характеризующие деятельность Группы

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

Коэффициент отражает доход Группы на каждый заработанный рубль. Рентабельность бизнеса имеет положительное значение и находится на среднем уровне по отрасли.

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

Данный коэффициент характеризует эффективность использования оборотных активов. В анализируемом периоде размер данного показателя имеет тенденцию роста. Однако, находится несколько ниже средних показателей по отрасли.

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

Коэффициент отражает способность Группы погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт только оборотных активов. Показатель текущей ликвидности выше допустимой границы, что является положительным фактором.

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

Коэффициент отражает способность Группы погашать свои текущие обязательства в случае возникновения сложностей с реализацией продукции. Показатель срочной ликвидности в 2016 году находился выше допустимых значений (0.5-0.7). В 2017 году данный показатель снизился до нижней границы за счет снижения дебиторской задолженности и увеличения товарных запасов, однако остался в пределах допустимых значений.

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

Показатель характеризует способность Группы выполнять свои денежные обязательства по мере их поступления. Рабочий капитал имеет положительное значение.

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

Характеризует степень зависимости Группы от внешних заемных средств. Показатель финансовой независимости за весь анализируемый период выше допустимых границ (0,17), что является положительным фактором и свидетельствует об умеренной зависимости Группы от заемных средств.

Заключение по кредитному лимиту и оценка Группы компаний «ПРИМЕР»

В результате анализа имеющихся данных можно заключить следующее:

Группа компаний «ПРИМЕР» занимается розничными продажами обуви и аксессуаров торговой марки «SAMPLE». Все компании Группы фактически принадлежат одному владельцу и объединены товарным и денежным потокам.

Основные поставки товара осуществляются из Китая.

Группа представлена двумя оптовыми поставщиками товара ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» и ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Руководством компании принято решение о переводе закупочной деятельности с ООО «ПРИМЕР-ШУЗ» на новосозданную компанию ООО «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890). Перевод планируется завершить в течении 2018 года. Данная реорганизация связана с переходом Группы на прямые контракты с иностранными поставщиками, минуя компаний посредников.

Группа имеет разветвленную розничную торговую сеть на территории Российской Федерации (50 торговых площадей). Розничные продажи осуществляют 6 компаний. Также Группа имеет одну торговую компанию, которая работает по договорам франшизы

Группа имеет в собственности недвижимость, зарегистрированную на балансодержателя ООО ГРУППА КОМПАНИЙ «ПРИМЕР».

За анализируемый период Группа имеет устойчивые объемы продаж и рентабельность бизнеса. Формирование основной прибыли осуществляется в розничном сегменте Группы.

Деятельность Группы характеризуется значительными денежными потоками внутри компаний Группы (займы, авансы). Данное движение связано с перераспределением свободных денежных средств в общих интересах Группы.

Для пополнения оборотных средств Группа привлекает краткосрочные кредиты банков, которые выдаются под поручительство связанных компаний, под залог имущества учредителя, а также под залог недвижимости и товарных запасов, находящихся в собственности Группы.

Также Группа имеет займы от учредителя, которые, согласно предоставленной информации, являются техническими, и, следовательно, не подлежат погашению.

Компании Группы не вовлечены в крупные судебные разбирательства, не имеют задолженности перед ФНС.

Коэффициенты срочной и текущей ликвидности находятся в пределах установленных границ. Коэффициент финансовой независимости находится выше допустимых границ, что является положительным фактором и свидетельствует об умеренной зависимости Группы от заемных средств.

На сегодняшний день ГРУППА «ПРИМЕР» заинтересована в привлечении дополнительных заемных средств и в предоставлении товарных кредитов от поставщиков, для того чтобы иметь возможность финансировать запланированный объем закупок и выполнить намеченный план продаж.

Размер максимального товарного кредита Группы компаний «ПРИМЕР» может составить 720 000 USD на одну поставку.

Уровень риска оценивается как нормальный.

Расчет сделан для предположительно 24 поставок в год.

Максимальная годовая кредитная емкость Группы компаний «ПРИМЕР» составляет 17 280 000 USD (суммарно для всех поставщиков), при максимальной сумме одновременно открытых счетов до 3 500 000 USD.

ПЕРЕЧЕНЬ ДОКУМЕНТОВ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ КОМПАНИЯМИ

Регистрационные документы

- Свидетельства о государственной регистрации (10 штук)
- Свидетельства о постановке на учет в налоговом органе (10 штук)
- Выписки из ЕГРЮЛ (10 штук)
- Приказы о назначении на должность руководителей (10 штук)
- Свидетельства о государственной регистрации права, кадастровые паспорта помещений (13 штук)
- Свидетельство на товарный знак SAMPLE Conte (№1111111).

Кредитные договоры, договоры займа

- № 1111-13-2-0 от 30.12.2013;
- № 1111-17-3-A от 11.07.2017;
- № 1111-17-3-A от 27.07.2017;
- № 111-00119-17 от 21.07.2017;
- № 1111-17-3-A от 31.07.2017;
- № 1111-17-3-A от 14.08.2017;
- 1111/КП от 01.09.2017.
- Договоры займа (18 штук)

Имущественные договоры

- Договор аренды №X-2017-1 нежилого помещения с арендодателем ООО «Пример» (ИНН 1234567890)
- Договор аренды №X-2017-1 нежилого помещения с арендодателем «ПРИМЕР» (ИНН 1234567890)
- Договоры аренды/субаренды офисных помещений (9 штук)

Договоры с покупателями и поставщиками:

- Контракт поставки №1702/11/XXXX-GQXX/FD/0001 от 06.01.2017 года с компанией SAMPLE SHOES CO., LTD (*Китайская Народная Республика*)
- Контракт поставки №0202/11/XXXX-GQXX/FD/0002 от 02.02.2017 года с компанией Sample .ith. ihr.san.tic.ltd.şti. (Турция)
- Договор поставки № XXX 111 от 23.10.2013 с покупателем ООО «ПРИМЕР ДВ» (ИНН 1234567890)
- Договор поставки № XX 611 от 17.04.2013 с покупателем ООО «ПРИМЕР ДВ» (ИНН 1234567890)

- Договор поставки № XX 750 от 04.08.2014 с покупателем ИП Пример Василий Александрович (ИНН 1234567890)
- Договор поставки № XX 529 от 07.02.2012 с покупателем ИП Пример Александр Александрович (ИНН 1234567890)
- Договоры поставок между компаниями Группы (20 штук)

Финансовая отчетность по компаниям Группы:

- Балансы:
 - 2015
 - 2016
 - 9 месяцев 2017 года
- Расшифровки по задолженностям по состоянию на 30.09.2017
 - Дебиторская задолженность
 - Кредиторская задолженность
- Оборотно-сальдовые ведомости за 9 месяцев 2017 года по следующим счетам:
 - 01- Основные средства
 - 04 – Нематериальные активы
 - 60 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками
 - 62 – Расчеты с покупателями и заказчиками
 - 66 – Расчеты по краткосрочным кредитам и займам
 - 58 – Финансовые вложения
 - 76 – Расчеты с разными дебиторами и кредиторами
- Сведения о среднесписочной численности работников за 2014-2016 год
- Налоговые декларации по налогу на прибыль организаций за 9 месяцев 2017 года
- Налоговые декларации по ЕНВД за Зий квартал 2017 года
- Справки об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов по состоянию на 27.10.2017 (10 штук)
- Информация по расчетам с покупателями/поставщиками
- Консолидированная финансовая отчетность Группы компаний «ПРИМЕР» за 2015, 2016, 3-ий квартал 2017 года.

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

**MONEY IS THE FUEL OF ECONOMY.
LET IT FLOW FREELY**

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

<http://igk-group.ru>

