

Приложение 1.1  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных»  
(в ред. Указаний Банка России от 05.09.2016 № 4128-У, от 10.06.2019 № 5166-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45296593000	55220220	1027700076513	

### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на « 31 » марта 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "АГАНА" (ООО "УК "АГАНА")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII,  
Почтовый адрес ком. 67

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	409 762	207 525
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		517 359	517 359
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	517 359	517 359
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13 986	246 051
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	474	556
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	744	-
11	дебиторская задолженность	12	12 768	245 495
17	Нематериальные активы	18	1 305	1 377
18	Основные средства	19	24 857	2 696
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	958	-
20	Отложенные налоговые активы	48	718	501
21	Прочие активы	20	6 139	4 557
<b>22</b>	<b>Итого активов</b>		<b>975 085</b>	<b>980 066</b>



Приложение 2.1  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указаний Банка России от 05.09.2016 № 4128-У,  
от 07.09.2017 № 4520-У), от 10.06.2019 № 5166-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45296593000	55220220	1027700076513	

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь-Март 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "АГАНА" (ООО "УК "АГАНА")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII,  
Почтовый адрес ком. 67

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 101	7 963
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	(2)
4	процентные доходы	34	5 099	7 969
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	2	(4)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	34 996	32 816
16	Расходы на персонал	42	(13 524)	(12 996)
17	Прямые операционные расходы	43	(979)	(722)
18	Процентные расходы	44	(305)	-
20	Общие и административные расходы	46	(6 223)	(4 965)
22	Прочие доходы	47	1	5

1	2	3	4	5
23	Прочие расходы	47	-	(3)
<b>24</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>		<b>19 067</b>	<b>22 097</b>
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 837)	(4 437)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 054)	(4 576)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	217	140
<b>29</b>	<b>Прибыль (убыток) после налогообложения</b>		<b>15 230</b>	<b>17 661</b>
Раздел II. Прочий совокупный доход				
<b>68</b>	<b>Итого совокупный доход (расход) за отчетный период</b>		<b>15 230</b>	<b>17 661</b>

Генеральный директор  
(должность руководителя)



(подпись)

Л.И. Кругляк  
(инициалы, фамилия)

« 29 » апреля 2020 г.

Ответственное лицо за составление отчетности: Гуменюк В.А.

Приложение 4.1  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

(в ред. Указаний Банка России от 05.09.2016 № 4128-У,  
от 07.09.2017 № 4520-У, от 10.06.2019 № 5166-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45296593000	55220220	1027700076513	

## ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь-Март 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "АГАНА" (ООО "УК "АГАНА")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII,  
Почтовый адрес ком. 67

Код формы по ОКУД: 0420005  
Годовая (квартальная)  
(тыс.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		267 703	147 214
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(4 802)	(6 354)
5	Проценты полученные		5 173	4 151
6	Проценты уплаченные		(305)	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(12 606)	(12 347)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(866)	(31)
11	Уплаченный налог на прибыль		(49 453)	(28 372)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1	(60)
<b>13</b>	<b>Сальдо денежных потоков от операционной деятельности</b>		<b>204 845</b>	<b>104 202</b>
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(2 170)	(403)

1	2	3	4	5
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	800
31	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности</b>		<b>(2 170)</b>	<b>397</b>
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(440)	-
44	<b>Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности</b>		<b>(440)</b>	<b>-</b>
45	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>		<b>202 236</b>	<b>104 599</b>
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		2	(5)
47	<b>Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>5</b>	<b>207 525</b>	<b>148 557</b>
48	<b>Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>5</b>	<b>409 762</b>	<b>253 151</b>

Генеральный директор  
(должность руководителя)

  
(подпись)



И. И. Кругляк  
(инициалы, фамилия)

« 29 » апреля 2020 г.

Ответственное лицо за составление отчетности: Гуменюк В.А.

Приложение 3.1  
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П  
«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45296593000	55220220	1027700076513	

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь-Март 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "АГАНА" (ООО "УК "АГАНА")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII, ком. 67

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	17	18
1	Остаток на 01 января 2019 г.		45 200	966 353	1 011 553
4	Остаток на 01 января 2019 г. пересмотренный		45 200	966 353	1 011 553
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	17 661	17 661
14.1	Остаток на 31 марта 2019 г.		45 200	984 014	1 029 214
15	Остаток на 01 января 2020 г.		45 200	886 015	931 215
18	Остаток на 01 января 2020 г., пересмотренный		45 200	886 015	931 215
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	15 230	15 230
29	Остаток на 31 марта 2020 г.		45 200	901 245	946 445

Генеральный директор  
(должность руководителя)

  
(подпись)

Л.И. Кругляк  
(инициалы, фамилия)

« 29 » апреля 2020 г.



Ответственное лицо за составление отчетности: Гуменюк В.А.

**Примечание 1. Основная деятельность некредитной  
финансовой организации**

**Основная деятельность некредитной финансовой организации**

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	№ 21-000-1-00043/ № 045-09778-001000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия/ без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	17 января 2001 г./ 21 декабря 2006 г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами / деятельность профессионального участника рынка ценных бумаг по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Не применимо.
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	ООО (Общество с ограниченной ответственностью)
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество с ограниченной ответственностью «Вторая юридическая контора»; основной конечный бенефициар – Калинин Александр Борисович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	115162, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31, строение Б, пом. 25Д, этаж 2
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской	0 (ноль)

		Федерации	
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0 (ноль)
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют.
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII, ком. 67
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117556, Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, эт. 4, пом. XXXII, ком. 67
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	31 (Тридцать один) человек
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

**Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность**

**Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность**

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>Начало 2020 года ознаменовалось активным ростом бюджетных расходов, в том числе на национальные проекты, и замедлением годового роста доходов с положительным влиянием на прирост ВВП. В марте инфляция повысилась до 2,5%.</p> <p>Произошли сокращения в производственном секторе и сфере услуг. Динамика индекса PMI в обрабатывающих отраслях указывает на ухудшение ситуации в секторе в марте после плавного восстановления последних месяцев. Ключевым фактором сокращения деловой активности в обработке стало снижение выпуска и уменьшение числа заказов. Розничная торговля ускорила рост в начале года.</p> <p>В I квартале 2020 года сокращение внешнего спроса, сопровождаемое падением цен на российские экспортные товары, резко ускорилось. При этом внутренний спрос в российской экономике в январе-феврале демонстрировал повышательную динамику: потребительская активность населения увеличивалась благодаря ускорению роста реальной заработной платы, активизация бюджетных расходов положительно влияла на общий спрос в экономике. Вместе с тем в марте в России возникли внутренние ограничения предпринимательской и потребительской активности в связи с распространением вируса COVID – 19 (Коронавируса).</p> <p>Оперативные показатели и опережающие индикаторы деловой активности свидетельствуют о заметном ухудшении ситуации в российской экономике в марте на фоне дальнейшего ухудшения внешних условий и введения ограничительных мер для борьбы с распространением COVID -19 (Коронавируса). Длительность периода восстановления после снятия ограничений будет зависеть в том числе от мер экономической политики, включая политику Банка России по стимулированию поддержания кредитной активности и снижения рисков финансовой стабильности (источник: сайт <a href="https://cbr.ru">https://cbr.ru</a>).</p> <p>Текущая экономическая среда оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Органы управления предпринимают необходимые действия для обеспечения устойчивости деятельности и дальнейшего развития Общества. На момент подписания отчетности произошло значительное изменение курсов валют, падение котировок на финансовом рынке, а также снижение цен на нефть и газ. Указанные негативные рыночные тенденции оказали незначительное влияние на финансовое положение Общества.</p> <p>Руководство Общества не исключает, что дальнейшее ухудшение экономической ситуации в Российской Федерации и в мире в целом может оказать негативное влияние на деятельность Общества в будущем.</p>

### Примечание 3. Основы составления отчетности

#### Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом применяются правила составления бухгалтерской (финансовой) отчетности для профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, установленные в Российской Федерации, основанные на отраслевых стандартах бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных Банком России (далее – «ОСБУ»). Общество применило требование ОСБУ с 1 января 2018 года. Положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в бухгалтерской (финансовой) отчетности периодам.</p> <p>Примечания к отчетности, нумерация примечаний сохранена в соответствии с нумерацией указанной в Положении "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (утв. Банком России 03.02.2016 № 532-П).</p> <p>При отсутствии показателей (статей) в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, примечаниях к указанной отчетности эти показатели (статьи) исключаются из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности, из форм примечаний к указанной отчетности Общества в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П.</p>

			<p>Нумерация строк в отчетности сохраняется в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П.</p> <p>В соответствии с учетной политикой Общества подлежит расшифровке в тексте примечаний строка «Прочие» в том случае, если ее величина составляет более 5% от общей суммы строки «Итого» соответствующего примечания.</p>
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности был использован МСФО (IFRS) 9, который устанавливает порядок классификации и оценки финансовых обязательств по категориям:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Учет по амортизированной стоимости</li> <li>2. Учет по справедливой стоимости</li> </ol>
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо.
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо.
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Не применимо.

**Примечание 4. Принципы учетной политики,  
важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики**

**Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки  
и профессиональные суждения в применении учетной политики**

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>В процессе применения учетной политики руководство формирует различные профессиональные суждения, помимо тех, что связаны с расчетными оценками, которые могут в значительной мере влиять на суммы, признаваемые в финансовой отчетности. Указанные суждения раскрываются вместе со значимыми положениями учетной политики.</p> <p>Анализ кредитного риска производится в соответствии с методикой оценки ожидаемых кредитных потерь. Оценка ожидаемых кредитных потерь по дебиторской задолженности составляющей менее 1% от капитала Общества не производится в связи с отсутствием существенности по данным активам.</p>
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	<p>Перечисленные далее примечания представляют информацию в отношении существенных оценок и мотивированных суждений при применении учетной политики. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки.</p>

3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Руководствуясь утвержденной бизнес-моделью Общество оценивает свои финансовые инструменты в соответствии с положениями МСФО (IFRS) 9.</p> <p>При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13.</p> <p>Все приобретенные финансовые активы Общества были квалифицированы как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток при первоначальном признании.</p> <p>Цель приобретения финансовых инструментов Обществом является получение дохода от перепродажи (реализация), тем самым Общество относит эти ценные бумаги к торговому портфелю.</p> <p>Справедливая стоимость финансовых активов, торговля которыми осуществляется на активном рынке, определяется на основании рыночных котировок без вычета затрат по сделке. Справедливая стоимость прочих финансовых инструментов, торговля которыми не осуществляется на активном рынке, определяется с помощью данных оценки, проведенной независимым оценщиком.</p>
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Функциональной валютой Общества является российский рубль. Активы и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, переоценивается по официальному курсу этой валюты к рублю, установленным Центральным Банком на дату совершения операции.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	<p>Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основании допущения о непрерывности деятельности.</p>
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	<p>Показатели предыдущих периодов не пересчитывались в связи с тем, что на основании профессионального суждения Общества изменение покупательской способности рубля за анализируемый период было признано не оказывающим существенного влияния на достоверность данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых	<p>Не применимо, так как не было изменений Учетной политики в связи с первым применением ОСБУ.</p>

		МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	1. МСФО (IFRS) 17 "Договоры страхования» вступает в силу с 1 января 2021 г. или после этой даты. Досрочно данные стандарты Общество не применяет. Общество проводит оценку влияния стандартов на его финансовую отчетность.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Классификация активов Общества в категорию денежных средств и их эквивалентов осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 7. В категорию денежных средств и их эквивалентов Общества классифицируются следующие активы: денежные средства в кассе Общества; денежные средства на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Объектом бухгалтерского учета являются денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, заключенному между Обществом (в том числе доверительным управляющим) и кредитной организацией. Аналитический учет ведется: - по каждому договору банковского вклада (депозита); - операции по каждой выданной отдельной части при выдаче (размещении) частями по генеральному соглашению (договору). Первоначальное признание.

			<p>Датой отражения операций по выдаче (размещению) денежных средств по договору банковского вклада является дата поступления денежной суммы депозита на счет по депозиту.</p> <p>В составе средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах отражаются денежные средства, перечисленные брокеру.</p> <p>Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваются по амортизированной стоимости.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Под первоначальным признанием ценной бумаги понимается отражение ценной бумаги на балансовых счетах в связи с приобретением на нее права собственности.</p> <p>При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости.</p> <p>Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг.</p> <p>При приобретении ценной бумаги, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток, стоимость затрат, связанных с ее приобретением, не включается в стоимость ценной бумаги, а относится на расходы в момент возникновения.</p> <p>В дальнейшем Общество отражает финансовый актив, оцениваемый по справедливой стоимости через прибыль или убыток, доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг.</p> <p>Если ценные бумаги приобретаются за валюту, отличную от валюты номинала (обязательства), то их стоимость определяется по установленному Банком России официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю (далее - официальный курс) или по кросс-курсу иностранных валют исходя из официальных курсов, установленных для соответствующих валют, на дату приобретения.</p> <p>После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации в порядке, предусмотренном Положением Банка России от 01.10.2015 № 494-П.</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Ценные бумаги относятся Обществом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Общества является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.</p>

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся Обществом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Общества является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо, так как нет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Признание и последующий учет прочих активов осуществляется согласно соответствующим отраслевым стандартам бухгалтерского учета Банка России. Общество отражает дебиторскую задолженность, сроком исполнения до 1 (одного) года при первоначальном признании в рамках хозяйственной деятельности по фактическим затратам за вычетом резерва под обесценение, при условии создания резерва.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо, так как операции по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в отчетном периоде Обществом не осуществлялись.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании финансовых обязательств по договору займа или кредитному договору в бухгалтерском учете отражаются суммы, фактически полученные Обществом по договору. При первоначальном признании финансового обязательства определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям. Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой финансовые обязательства оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства подлежат взаимозачету и в бухгалтерском балансе отражается их чистая величина только в тех случаях, когда существует юридически защищенное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также

намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования

19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо, так как операции хеджирования Общество не осуществляло.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо, так как операции хеджирования Общество не осуществляло.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо, так как операции хеджирования Общество не осуществляло.

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества

22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо, так как нет инвестиционного имущества.
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в	Не применимо, так как нет инвестиционного имущества.

		ходе обычной деятельности	
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Не применимо, так как нет инвестиционного имущества.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	<p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.</p> <p>В финансовой отчетности объекты основных средств отражаются за вычетом накопленной амортизации.</p> <p>Предметы, отвечающие определению основных средств стоимостью не более 100 тысяч рублей, учитываются в составе запасов.</p>
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Начисление амортизации по объектам основных средств производится Обществом ежемесячно линейным способом в течение всего срока полезного использования.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	<p>Общество определяет срок полезного использования при признании объекта основных средств в соответствии с группами основных средств:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Группа 1 – Офисное и компьютерное оборудование (вычислительная техника) (срок использования: от 1 до 5 лет);</li> <li>2. Группа 2 – Мебель (срок использования: от 3 до 5 лет);</li> </ol>

			<p>3. Группа 3 – Автотранспортные средства (срок использования от 3 до 5 лет). Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства.</p>
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Аналитический НМА ведется по инвентарным объектам.</p> <p>Нематериальный актив – объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд.</p> <p>Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, объединены в однородные группы НМА, а именно, программное обеспечение, лицензии, патенты.</p>
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	<p>Приобретенные нематериальные активы с определенным сроком полезного использования отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленных сумм амортизации и убытков от обесценения.</p>
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	<p>В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Общество ежегодно должно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.</p>
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	<p>Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, если иное не установлено Положением Банка России от 22.09.2015 № 492-П.</p> <p>По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.</p>

32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо, так как Общество не создает нематериальные активы собственными силами.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>Порядок признания расходов по выплате вознаграждений работникам определен требованиями Положения Банка России от 04.09.2015 № 489-П. В случае если в настоящем Положении отсутствует описание порядка учета расходов, Общество применяет порядок учета, установленный Положением Банка России от 02.09.2015 г. № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций».</p> <p>Начисление заработной платы осуществляется ежемесячно. Заработная плата каждого работника рассчитывается на основании трудового договора, заключенного Обществом с работником, в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>Общество формирует оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников. Под оценочным обязательством по оплате предстоящих отпусков работников понимаются суммы, зарезервированные в целях равномерного включения расходов на оплату отпусков и начисленных на них страховых взносов, в затраты. Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков исходя из количества неиспользованных дней отпуска, умноженных на сумму среднего заработка по каждому работнику. Сумма обязательства по уплате страховых взносов в связи с предстоящими отпусками формируется исходя из ставки страховых взносов на текущий отчетный период. Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала.</p>
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не применимо, так как пенсионные планы отсутствуют.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо.

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо.
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	<p>Объекты основных средств, нематериальных активов, признаются долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов;</li> <li>2) руководителем Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива;</li> <li>3) Общество ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью;</li> <li>4) действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются.</li> </ol> <p>Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев при условии следования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива.</p> <p>Общество определяет справедливую стоимость долгосрочных активов, предназначенных для продажи не реже, чем один раз в квартал и по состоянию на 31 декабря отчетного года. Оценка справедливой стоимости активов, предназначенных для продажи, осуществляется в порядке, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».</p>
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы под обязательства и отчисления представляют собой обязательства нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Они начисляются при наличии у Общества обязанности (правовой или обусловленной практикой), возникшей в результате какого-либо прошлого события. При этом представляется вероятным, что для урегулирования этой обязанности Обществу потребуется выбытие ресурсов,

			содержащих экономические выгоды, и возможно выполнить надежную оценку величины этой обязанности.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	<p>В соответствии с пунктом 19 МСФО (IFRS) 16 Общество должно оценить наличие достаточной уверенности на продление опциона, учитывая все уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономистского стимула для исполнения или неисполнения соответствующего опциона.</p> <p>На дату начала аренды Общество признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату.</p> <p>При оценке обязательства по аренде Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств, размещенную на сайте Банка России в разделе «Средневзвешенные процентные ставки кредитных организаций по кредитным и депозитным операциям в рублях без учета ПАО Сбербанк (% годовых)».</p> <p>В случае изменения срока аренды или суммы платежей обязательство по аренде переоценивается.</p>
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	<p>Общество не применяет требования пунктов 22 - 44 МСФО (IFRS) 16 краткосрочной аренды и (или) аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды.</p> <p>Краткосрочной арендой признается аренда, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.</p>
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Возникновение кредиторской задолженности возможно в случае получения авансов денежных средств и предварительной оплаты от получателей (покупателей, заказчиков), в рамках договорной хозяйственной деятельности Общества, а также подлежащей оплате поставщикам и подрядчикам стоимости полученного имущества и других ценностей, принятых работ и услуг.</p> <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью (стоимостью сделки). Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• исполнения обязательства Обществом;</li> <li>• прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или</li> </ul>

			договором.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	<p>Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников в дату регистрации.</p> <p>Сумма представляет собой номинальную величину капитала, одобренную участниками, которая регистрируется в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p>
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо, так как Обществом резервный капитал не создается.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p> <p>Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются как обязательство, на дату, когда они были утверждены общим собранием.

## Примечание 5. Денежные средства

### Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5	6	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	409 762	409 762	207 525	207 525
6	Итого	409 762	409 762	207 525	207 525

По состоянию на 31 марта 2020 года у Общества были остатки денежных средств в двух российских кредитных организациях с общей суммой денежных средств 409 762 тысячи рублей (на 31 декабря 2019 года: в двух российских кредитных организациях с общей суммой денежных средств 207 525 тысяч рублей). Доля остатков денежных средств на 31 марта 2020 года в каждом из них составляет 53% и 47% (на 31 декабря 2019 года: 41% и 59% соответственно).

По состоянию на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года Общество не имеет денежные средства, использование которых ограничено.

### Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	Денежные средства	409 762	207 525
5	Итого	409 762	207 525

**Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

**Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	517 359	517 359
6	Итого	517 359	517 359

Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	517 359	517 359
4	нефинансовых организаций	517 359	517 359
12	Итого	517 359	517 359

**Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5	6	8
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	19	19	26	26
12	Прочее	456	456	530	530
13	Итого	474	474	556	556

По состоянию на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года по строке 11 "Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами" отражен остаток на брокерском счете в некредитной финансовой организации.

По строке 12 "Прочее" на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года отражена сумма начисленных процентов по неснижаемому остатку на расчетном счете в кредитной организации.

По состоянию на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено или имеют задержку платежа, отсутствуют.

**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Займы выданные и прочие размещенные средства**

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.			На 31 Декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	744	-	744	-	-	-
8	Итого	744	-	744	-	-	-

По строке 6 "Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости" по состоянию на 31 марта 2020 года отражен обеспечительный платеж по договору аренды в размере 744 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 года: данные отсутствуют).

**Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**

**Дебиторская задолженность**

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5	6	8
6	Прочая дебиторская задолженность	12 768	12 768	245 495	245 495
7	Итого	12 768	12 768	245 495	245 495

По строке 6 "Прочая дебиторская задолженность" на 31 марта 2020 года отражена задолженность по договорам доверительного управления в рамках осуществления Обществом деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 12 754 тысячи рублей, в рамках осуществления Обществом деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг по управлению ценными бумагами в сумме 10 тысяч рублей, в рамках осуществления деятельности Обществом по двум лицензиям дебиторская задолженность отсутствует.

По строке 6 "Прочая дебиторская задолженность" на 31 декабря 2019 года отражена задолженность по договорам доверительного управления в рамках осуществления Обществом деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 243 924 тысячи рублей, в рамках осуществления Обществом деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг по управлению ценными бумагами в сумме 1 499 тысяч рублей, в рамках осуществления деятельности Обществом по двум лицензиям дебиторская задолженность составляет 49 тысяч рублей.

## Примечание 18. Нематериальные активы

### Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Итого
1	2	3	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 года	2 609	2 609
2	Накопленная амортизация	(892)	(892)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 года	1 717	1 717
8	Амортизационные отчисления	(104)	(104)
13	Балансовая стоимость на 31 марта 2019 года	1 613	1 613
14	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2019 года	2 609	2 609
15	Накопленная амортизация	(996)	(996)
15.1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 года	2 609	2 609
15.2	Накопленная амортизация	(1 232)	(1 232)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2020 года	1 377	1 377
21	Амортизационные отчисления	(72)	(72)
26	Балансовая стоимость на 31 марта 2020 года	1 305	1 305
27	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2020 года	2 609	2 609
28	Накопленная амортизация	(1 304)	(1 304)
29	Балансовая стоимость на 31 марта 2020 года	1 305	1 305

По состоянию на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года признаки обесценения нематериальных активов отсутствуют. Затраты на создание нематериальных активов не включают в себя затраты по займам.

## Примечание 19. Основные средства

### Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Итого
1	2	3	4	8
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 года	-	6 164	6 164
2	Накопленная амортизация	-	(3 608)	(3 608)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 года	-	2 555	2 555
4	Поступление	-	122	122
9	Амортизационные отчисления	-	(393)	(393)
14	Балансовая стоимость на 31 марта 2019 года	-	2 284	2 284
15	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2019 года	-	6 285	6 285
16	Накопленная амортизация	-	(4 001)	(4 001)
16.1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 года	-	7 477	7 477
16.2	Накопленная амортизация	-	(4 781)	(4 781)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2020 года	-	2 696	2 696
18	Поступление	23 711	250	23 961
23	Амортизационные отчисления	(1 290)	(510)	(1 800)
28	Балансовая стоимость на 31 марта 2020 года	22 421	2 436	24 857
29	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2020 года	23 711	7 727	31 438
30	Накопленная амортизация	(1 290)	(5 291)	(6 581)
31	Балансовая стоимость на 31 марта 2020 года	22 421	2 436	24 857

В составе категории "Земля, здания и сооружения" по строке 18 "Поступление" отражен актив в форме права пользования по договору аренды нежилого помещения (офисная недвижимость), балансовая стоимость которого на 31 марта 2020 года составила 22 421 тысяча рублей. Обязательства по аренде по приведенной стоимости арендных платежей отражены в примечании 24. Информация по прочим условиям договора аренды представлена в примечании 47.1.

По состоянию на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года признаки обесценения основных средств отсутствуют, в залог третьим сторонам в качестве обеспечения по прочим заемным средствам не передавались.

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1	1
5	Расчеты с персоналом	5	9
6	Расчеты по социальному страхованию	241	241
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 892	4 306
15	Итого	6 139	4 557

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	23 272	-
15	Итого	23 272	-

**Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	52	86
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	48	-
19	Прочая кредиторская задолженность	4	47
20	Итого	103	132

По строке 19 "Прочая кредиторская задолженность" по состоянию на 31 декабря 2019 года отражена задолженность по услуге по предоставлению комплексной уборки помещений в размере 41 тысяча рублей.

## Примечание 29. Прочие обязательства

### Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	7	-
3	Расчеты по социальному страхованию	782	484
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 704	2 019
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	2
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1	-
11	Итого	3 493	2 506

### Примечание 30. Капитал

Таблица 30.1 Примечания 30. «Капитал» Приложения 5.1 Положения Банка России от 03.02.2016 № 532-П не заполняется, так как Общество создано в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью.

По состоянию на 31 марта 2020 года уставный капитал составляет 45 200 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 года: 45 200 тысяч рублей), зарегистрирован и полностью оплачен. Уставный капитал был сформирован за счет вкладов участников в российских рублях. Участники наделены правом голоса на общих собраниях участников пропорционально их доле в уставном капитале.

В первом квартале 2020 года распределение накопленной прибыли между участниками Общества не производилось.

В составе нераспределенной прибыли (строка 51 бухгалтерского баланса и строка 29 Отчета об изменениях собственного капитала Общества) по состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 года включена сумма 5 038 тысяч рублей, представляющая собой денежные средства, полученные от собственника Общества безвозмездно (по договорам дарения) до 01.01.2017 года.

### **Примечание 31. Управление капиталом**

Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

В течение 1 квартала 2020 года и 1 квартала 2019 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

Минимальный размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, по состоянию на 31 марта 2020 года должен составлять не менее 38 622 тысячи рублей (на 31 марта 2019 года: 36 713 тысяч рублей).

На 31 марта 2020 года величина собственных средств Общества составляет 404 миллиона рублей (на 31 марта 2019 года: 145 070 тысяч рублей).

**Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за январь-март 2020 года**

Данные за январь-март 2020 года отсутствуют, таблица 32.1 настоящего примечания не заполняется.

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за январь-март 2019 года**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Итого
1	2	3	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(2)	(2)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(2)	(2)
12	Итого	(2)	(2)

### Примечание 34. Процентные доходы

#### Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 099	7 969
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	3 847
8	прочее	5 099	4 122
15	Итого	5 099	7 969

По строке 8 "Прочее" за январь-март 2020 года и январь-март 2019 года отражены суммы начисленных процентов по неснижаемому остатку на расчетом счете в кредитной организации.

**Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой**

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0	1
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	2	(5)
3	Итого	2	(4)

## Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

### Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	34 996	32 816
48	Итого	34 996	32 816
56	Всего	34 996	32 816

Выручка за январь-март 2020 года от оказания услуг по доверительному управлению по деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме составляет 34 986 тысяч рублей, по деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг по управлению ценными бумагами в сумме составляет 10 тысяч рублей.

Выручка за январь-март 2019 года от оказания услуг по доверительному управлению по деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме составляет 30 727 тысяч рублей, по деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг по управлению ценными бумагами в сумме составляет 2 089 тысяч рублей.

## Примечание 42. Расходы на персонал

### Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	10 254	9 865
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 175	3 010
5	Прочее	95	121
6	Итого	13 524	12 996

Расходы по оплате труда за январь-март 2020 года и январь-март 2019 года не включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года, и расходов по выплате выходных пособий.

Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за январь-март 2020 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 3 175 тысяч рублей (за январь-март 2019 года: 3 010 тысяч рублей).

### Примечание 43. Прямые операционные расходы

#### Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	829	572
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	150	150
12	Итого	979	722

## Примечание 44. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Марта 2020 г.	На 31 Марта 2019 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	305	-
7	Итого	305	-

**Примечание 46. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно- телекоммуникационные услуги	2 007	1 655
2	Амортизация основных средств	1 800	393
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	72	104
4	Расходы по аренде	780	1 735
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	215	204
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	-	50
12	Транспортные расходы	5	5
13	Командировочные расходы	8	-
14	Штрафы, пени	0	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	32	30
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	17	1
17	Прочие административные расходы	1 287	788
18	Итого	6 223	4 965

По строке 17 "Прочие административные расходы" за январь-март 2020 года отражаются, в том числе расходы на орг. технику и ИТ расходы в сумме 701 тысяча рублей, хозяйственный инвентарь и мебель в сумме 45 тысяч рублей, услуги клининговых компаний в сумме 123 тысячи рублей, расходы по подготовке мероприятий в сумме 97 тысяч рублей, расходы по оценке ценных бумаг в сумме 90 тысяч рублей, за январь-март 2019 года отражаются, в том числе расходы на ИТ в сумме 215 тысяч рублей.

По строке 4 "Расходы по аренде" за январь-март 2020 года отражаются данные по переменной части аренды, за январь-март 2019 года отражаются данные по краткосрочной аренде с учетом переменной части.

У Общества отсутствуют операционные расходы по инвестиционному имуществу.

### Примечание 47. Прочие доходы и расходы

#### Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	1	5
9	Итого	1	5

#### Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	-	3
6	Итого	-	3

**Примечание 47.1 Аренда**

**Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Аренда офисного помещения по договору краткосрочной аренды, Общество классифицирует его как долгосрочный договор аренды исходя из предполагаемого срока аренды офиса. Срок аренды, используемый для расчета активов и обязательств составляет три года.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Отсутствуют.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Общество не имеет право сдавать помещение в субаренду без предварительного письменного согласия Арендодателя.
4	Операции продажи с обратной арендой	Отсутствуют.
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	Не отличаются.

**Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства	19	22 421	-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	23 272	-

**Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:		
2	проценты уплаченные	305	237
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	305	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:		
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	237
7	Итого отток денежных средств	440	-
		440	-
		744	237

По строке 3 за январь-март 2019 года приведены данные по краткосрочной аренде без учета сумм переменной части.

### Примечание 48. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 054	4 576
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(217)	(140)
4	Итого, в том числе:	3 837	4 437
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 837	4 437

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к прибыли, в 2020 году составляет 20 процентов (в 2019 году: 20 процентов).

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	19 067	22 097
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2020 год: 20%; 2019 год: 20%)	3 813	4 419
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	24	17
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	24	17
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 837	4 437

У Общества отсутствуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков.

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Декабря 2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	На 31 Марта 2020 г.
1	2	3	4	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка				
1	Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков работников	501	196	697
2	Обязательство по аренде	-	21	21
3	Общая сумма отложенного налогового актива	501	217	718
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	501	217	718
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
5	Переоценка ценных бумаг	1 772	-	1 772
6	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1 772	-	1 772
7	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 271)	217	(1 054)
8	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 271)	217	(1 054)

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 Декабря 2018 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	На 31 Декабря 2019 г.
1	2	3	4	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка				
1	Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков работников	325	176	501
2	Общая сумма отложенного налогового актива	325	176	501
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	325	176	501
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
4	Переоценка ценных бумаг	1 472	300	1 772
5	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1 472	300	1 772
6	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 147)	(124)	(1 271)
7	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 147)	(124)	(1 271)

**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

**Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 31 марта 2020 года**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	19	19
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19	19

**Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 01 Января 2020 года**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26	26
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26	26

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за Январь-Март 2020 года**

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	7	9	10
16	Расходы на персонал	2 062	-	2 062

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за Январь-Март 2019 года**

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	7	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	3 847	3 847
4	процентные доходы	-	3 847	3 847
16	Расходы на персонал	2 761	-	2 761

**Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Март 2020 г.	За Январь-Март 2019 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	2 062	2 761

## Примечание 59. События после окончания отчетного периода

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор



Кругляк Л. И.

29.04.2020 г.

Всего пронумеровано, прошито и  
скреплено печатью 57  
*(Томская обл.)* лист \_\_\_\_\_

Генеральный директор  
ООО «УК «АГНА»

*Л.И. Круляк*  
/Круляк Л.И.

