Приложение 1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 г. № 532-П

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|---|---|---|---|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286470000 | 81356457 | 5077746875355 | |

# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

**на « 31 » марта 2022 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 129090, Москва г, Щепкина ул, дом № 28, этаж 5, помещение 1, комната 5

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На 31 марта 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Раздел I. Активы | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 1 661 | 1 279 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 24 362 | 25 492 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 24 362 | 25 492 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 19 582 | 20 773 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | 1282 | 430 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 11 | 5 080 | 5 007 |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | 13 220 | 15 336 |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 238 | 270 |
| 18 | Основные средства | 19 | 75 | 91 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | | 4 603 | 4 232 |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | 7 100 | 7 100 |
| 21 | Прочие активы | 20 | 940 | 1149 |
| 22 | Итого активов | | **58 561** | **60 386** |
| | Раздел II. Обязательства | | | |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 486 | 614 |
| 30 | кредиторская задолженность | 26 | 486 | 614 |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 2 422 | 2 762 |
| 37 | Итого обязательств | | 2 908 | 3 376 |
| | Раздел III. Капитал | | | |
| 38 | Уставный капитал | 30 | 35 155 | 35 155 |
| 39 | Добавочный капитал | | 3 000 | 3 000 |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 17 498 | 18 855 |
| 52 | Итого капитала | | 55 653 | 57 010 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | **58 561** | **60 386** |

Генеральный директор — (должность руководителя)
(подпись)
Поздняков Э.В. — (инициалы, фамилия)

« 20 » апреля 2022 г.

Приложение 1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 г. № 532-П
(с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|---|---|---|---|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286470000 | 81356457 | 5077746875355 | |

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

## За Январь - Март 2022 г.

**Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"**
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес **129090, Москва г, Щепкина ул, дом № 28, этаж 5, помещение 1, комната 5**

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За Январь - Март 2022 г. | За Январь - Март 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Раздел I. Прибыли и убытки | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | -3 856 | -9 364 |
| 2 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 32 | -226 | -104 |
| 4 | процентные доходы | 34 | 553 | 361 |
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости | 37 | -4 183 | -9 621 |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 12 531 | 15 692 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | -6 676 | -5 975 |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | -508 | -1 012 |
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | -1 744 | -1 454 |
| 22 | Прочие доходы | 47 | | |
| 23 | Прочие расходы | 47 | -367 | -411 |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | -620 | -2 524 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | -737 | -1532 |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | -738 | -1467 |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | 1 | -65 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | **-1 357** | **-4 056** |
| | Раздел II. Прочий совокупный доход | | | |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | **-1 357** | **-4 056** |

Генеральный директор _____ Поздняков Э.В.
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

« 20 » апреля 2022 г.

Приложение 3.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. N 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" (с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|---|---|---|---|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| **45286470000** | **81356457** | **5077746875355** | |

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

## За Январь - Март 2022 г.

**Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"**
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес **129090, Москва г, Щепкина ул, дом № 28, этаж 5, помещение 1, комната 5**

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли участия), выкупленные акционеров (участников) | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | Остаток на 31 декабря 2020 г. | | 35 155 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 650 | 46 805 |
| 2 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Изменения вследствие изменения учетной политики | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Остаток на 31 декабря 2020 г., пересмотренный | | 35 155 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | 8 650 | 46 805 |
| 5 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 056 | -4 056 |
| 6 | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников) | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочие взносы акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Прочие распределения в пользу акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Прочее движение резервов | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14.1 | Остаток на 31 марта 2021 г. | | 35 155 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 594 | 42 749 |
| 15 | Остаток на 31 декабря 2021 г. | | 35 155 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 855 | 57 010 |
| 16 | Изменения вследствие выявленных ошибок | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Изменения вследствие изменения учетной политики | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Остаток на 31 декабря 2021 г., пересмотренный | | 35 155 | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 855 | 57 010 |
| 19 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 357 | -1 357 |
| 20 | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников) | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Прочие взносы акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Распределение в пользу акционеров (участников) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Прочее движение резервов | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Остаток на 31 марта 2022 г., в том числе: | | **35 155** | **3 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **17 498** | **55 653** |
| 30 | капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Генеральный директор** _____ **Поздняков Э.В.**

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

« 20 » апреля 2022г.

Приложение 1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 г. № 532-П
(с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|---|---|---|---|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286470000 | 81356457 | 5077746875355 | |

# ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

**За Январь - Март 2022г.**

**Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 129090, Москва г, Щепкина ул, дом № 28, этаж 5, помещение 1, комната 5

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечани к строкам | За Январь - Март 2022 г. | За Январь - Март 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | |
| 1 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | 0 | 0 |
| 2 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости | | 0 | 0 |
| 3 | Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии | | 10 996 | 10 317 |
| 4 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | -2 201 | -2 817 |
| 5 | Проценты полученные | | 0 | 0 |
| 6 | Проценты уплаченные | | 0 | 0 |
| 7 | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат | | 0 | 0 |
| 8 | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам | | 0 | 0 |
| 8.1 | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов | | 0 | 0 |
| 9 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | -7 013 | -6 450 |
| 10 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | -313 | -729 |
| 11 | Уплаченный налог на прибыль | | -1109 | -1222 |
| 12 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | 22 | 0 |
| 13 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | 382 | -901 |
| | Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | |
| 14 | Поступления от продажи основных средств | | 0 | 0 |
| 15 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 16 | Поступления от продажи нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 17 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | | 0 | 0 |
| 18 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных | | 0 | 0 |
| 19 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 20 | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | 0 | 0 |
| 21 | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | 0 | 0 |
| 22 | Поступления от продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | 0 | 0 |
| 23 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | 0 | 0 |
| 24 | Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 25 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный | | 0 | 0 |
| 26 | Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 27 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 28 | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в | | 0 | 0 |
| 29 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | | 0 | 0 |
| 30 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | | 0 | 0 |
| 31 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | | 0 | 0 |
| | Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | |
| 32 | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | 0 | 0 |
| 33 | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | 0 | 0 |
| 34 | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной | | 0 | 0 |
| 35 | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 36 | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками) | | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 37 | Поступления от продажи собственных акций (долей участия) | | 0 | 0 |
| 38 | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава | | 0 | 0 |
| 39 | Выплаченные дивиденды | | 0 | 0 |
| 40 | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | 0 | 0 |
| 41 | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной | | 0 | 0 |
| 41.1 | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды | | 0 | 0 |
| 42 | Прочие поступления от финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 43 | Прочие платежи по финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 44 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | | 0 | 0 |
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | | 382 | -901 |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | | 0 | 0 |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного | 5 | 1 279 | 1 012 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного пер | 5 | 1 661 | 111 |

Генеральный директор _____ Поздняков Э.В.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

« 20 » апреля 2022 г.

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

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

Таблица 1.1

| Номер строки | С тандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Номер лицензии | 21-000-1-00923 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Срок действия лицензии | без ограничения срока действия |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Дата выдачи лицензии | 05.10.2012 |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия | деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Информация о возобновлении действия лицензии | нет |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации | ООО |
| 7 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) | конечный владелиц (бенефициар) – Поздняков Эдуард Валентинович |
| 8 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация | нет |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | 0 |
| 10 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | 0 |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | нет |
| 12 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес некредитной финансовой организации | 129090, Москва г, Щепкина ул, дом № 28, этаж 5, помещение 1, комната 5 |
| 13 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес некредитной финансовой организации | 129090, Москва г, Щепкина ул, дом № 28, этаж 5, помещение 1, комната 5 |
| 14 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 16 |
| 15 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | тыс. руб. |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

**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 | С тандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.<br>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения. | Основные факторы, определяющие финансовые результаты общества, формируются под воздействие политической и экономической ситуации в Российской Федерации и мире в целом. Общая геополитическая напряженность в отношениях с западными странами, санкционная политика отдельных стран в отношении РФ оказывают негативное влияние на экономику России. Важным фактором, повлиявшим на ситуацию на финансовых и товарных рынках всего мира и России, стала вспышка пандемии короновируса в мире. Как следствие, нестабильная ситуация на финансовых и товарных рынках, стагнация на рынке коммерческой недвижимости. **24 февраля 2022 года Президент России Владимир Путин объявил о специальной операции в Украине. В ответ ряд государств мира (США, ЕС, Великобритания, Канада, япония и многие др.) ввели санкции в отношении финансового сектора РФ, ВПК, авиастроения, автомобиле строения и многих других отраслей экономики. Также введены санкции на операции иностранных государств и организаций с Банком России. Частично "заморожены" золото-валютные резервы ЦБ РФ. Международные рейтинговые агентства снизили суверенный кредитный рейтинг России. Такая экономическая среда оказывает негативное влияние на рынок коллективных инвестиций, на котором работает Общество, что может привести к снижению выручки и прибыли в 2022 году. Но данные факторы не повлияют на неприрывность деятельности Общества и не являются критическими для финансовое положение Общества, т.к. ООО УК "Аурум Инвестмент" является доверительным управляющим паевыми фондами в которых находятся объекты недвижимость на территории РФ, ценные бумаги российских организаций(эмитентов) и отсутствуют зарубежные активы и ценные бумаги нерезидентов. В текущей ситуации риск технического дефолта в РФ исключать нельзя, при этом, оценить экономические** |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

**Примечание 3. Основы составления отчетности**

**Основы составления отчетности**

Таблица 3.1

| Номер строки | С тандарт 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 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положением Банка России № 532-П от 03 февраля 2016 года. 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» |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе действующих правил учета с отражением активов и обязательств в зависимости от применяемой модели по справедливой стоимости, амортизированной стоимости, первоначальной стоимости. |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | Не было |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | нет |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации | нет |
| 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 | При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности ретроспективный пересчет или реклассификация остатков на начало предшествующего периода не осуществлялась |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

**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 | Производимые в процессе формирования отчетности суждения, оценки и допущения имеют непосредственное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности. Вышеуказанные суждения и оценки постоянно подвергаются анализу исходя из накопленного практического опыта и ожидаемых событий в профессиональной деятельности общества. В процессе применения учетной политики используются также различные суждения, которые имеют влияние на показатели отчетности. Основополагающие допущения: Допущение имущественной обособленности Допущение последовательности применения учетной политики Допущение временной определенности фактов деятельности |
| 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) | Процессе применения учетной политики используются различные суждения и оценки. Оценки и допущения, лежащие в их основе, регулярно пересматриваются. Корректировки в оценках производятся в периоде их пересмотра и в последующих периодах. Профессиональные оценки и суждения имеют наибольшее влияние на следующие статьи отчетности: 1.Резервы на обесценение активов и возможные потери. 2.Определение справедливой стоимости активов и обязательств. 3.Обязательства на оплату очередных отпусков. |
| 3 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | Финансовые активы и обязательства в зависимости от вида оцениваются и отражаются в отчетности по: 1.Справедливой стоимости. 2.Амортизированной стоимости. Справедливая стоимость – это цена, которая может быть получена при продаже актива или заплачена при передаче обязательства в обычной между участниками рынка на дату оценки. Определение справедливой стоимости осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 13 Оценка справедливой стоимости. Амортизируемая стоимость на отчетную дату— это стоимость финансового актива или финансового обязательства, определенная при первоначальном признании, за вычетом прошедших выплат основной суммы долга, плюс или минус накопленная амортизация с применением метода эффективной ставки процента, разности между первоначальной стоимостью и стоимостью на момент погашения, с учетом резервов на обесценение. |
| 4 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Функциональной валютой Общества является российский рубль. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, переоцениваются в рубли по курсу Банка России на дату совершения операций с данными активами и обязательствами и на отчетные даты. |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения, что Общество не планирует прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем. |
| 6 | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Общество не производило пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля. |
| 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 МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода) | В отчетном периоде изменений в учетную политику не вносилось |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8 | МСФО (IAS) 8 | Указываются 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 | |
| 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 | Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства в кассе, остатки средств на банковских расчетных счетах, средства на банковских депозитах со сроком погашения по договору не более трех месяцев. |
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах | На дату размещения средств по договору банковского вклада производится оценка по справедливой стоимости. При первоначальном признании справедливая стоимость, как правило, равна величине денежных средств, размещенных по договору банковского вклада. Определение справедливой стоимости производится в соответствии с МСФО (IFRS) 13 В последующем стоимость средств, размещенных по договорам банковского вклада оценивается по амортизированной стоимости с учетом начисляемых и/или получаемых процентов по вкладам. По размещенным по договорам банковского вклада средствам формируется резерв под обесценение, в размере ожидаемых кредитных убытков за 12 месяцев. |
| 11 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Финансовые инструменты (долевые и/или долговые ценные бумаги) приобретенные с целью перепродажи в краткосрочной перспективе (предназначенные для торговли), признаются как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если их справедливая стоимость может быть надежно определена. |
| 12 | МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: 1.Финансовый актив приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой является как получение предусмотренных договором денежных потоков, так и продажа этого актива. 2.Условия договора обусловливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основного долга. |
| 13 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | Финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: 1.Финансовый актив приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой является получение предусмотренных договором денежных потоков. 2.Условия договора обусловливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основного долга. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 14 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | Общество не имеет дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий. |
| 15 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих активов | В составе «прочих активов» отражаются расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль; расчеты по социальному страхованию; требования по выплате краткосрочного вознаграждения сотрудникам; расчеты с поставщиками и подрядчиками; авансы и предоплаты уплаченные по другим операциям. Первоначальное признание производится по справедливой стоимости, в дальнейшем «прочие активы» оцениваются по амортизированной стоимости. |
| 16 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Финансовые обязательства, оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль или убыток – это обязательства, выпущенные с целью их обратного выкупа в краткосрочной перспективе, и обязательства по поставке финансовых активов, не имеющихся в наличии у продавца. |
| 17 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости | При первоначальном признании финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, отражаются по справедливой стоимости. Впоследствии, такие обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием линейного метода или метода ЭПС. |
| 18 | МСФО (IAS) 32 | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | Финансовый актив и финансовое обязательство подлежат взаимозачету при следующих условиях: 1.Имеется юридически защищенное право провести зачет данных сумм. 2.Существует намерение произвести реализацию актива и погасить обязательство одновременно. |
| 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) | Хеджирование не применяется в связи с отсутствием данных операций |
| 20 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Хеджирование не применяется в связи с отсутствием данных операций |
| 21 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Хеджирование не применяется в связи с отсутствием данных операций |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | Не применяется в связи с отсутствием 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 ходе обычной деятельности | Не применяется в связи с отсутствием инвестиционного имущества |
| 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 | Не применяется в связи с отсутствием инвестиционного имущества |
| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 25 | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Компанией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: • объект способен приносить Компании экономические выгоды в будущем; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Компания осуществляет группировку основных средств, сходных с точки зрения своей природы и характера использования в деятельности Компании. |
| 26 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой величины, которая определяется как первоначальная или переоцененная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Расчетной ликвидационной стоимостью объекта основных средств понимается сумма, которую Компания получила бы от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта основных средств является несущественной, Компания ее не учитывает при расчете амортизируемой величины объекта. |
| 27 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов | Компьютеры и оргтехника 3-5 лет; офисная мебель 5 лет. |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |
| 28 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов | Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Компанией при оказании услуг или в административных целях. Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить Компании экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Компанией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • Компания имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Компании на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Компании на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Компания имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 29 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) | Нематериальные активы, схожие по характеру и использованию в Компании, объединяются в однородную группу нематериальных активов: • компьютерное программное обеспечение; • патенты; • лицензии; • неисключительные права пользования; • торговая марка; • прочие. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Компанией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Компании, а также НДС, в случаях установленных законодательством Российской Федерации и в Налоговой учетной политике Компании. |
| 30 | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличиии возможных признаков обесценения | Не применяется в связи с отсутствием НМА с неопределенным сроком полезного использования |
| 31 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | Срок полезного использования нематериальных активов: 1.Вэб-сайт – 5 лет. 2.Права на использование ПО если срок не установлен – 5 лет. 3.Иные права на интеллектуальную собственность если срок не установлен – 5 лет. |
| 32 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | Не применяется в связи с отсутствием НМА созданных 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 | Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Компании за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе • оплата труда, • компенсационные и стимулирующие выплаты, • выплаты, связанные с расторжением трудового договора, • а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Вознаграждения работникам включают следующие виды: • краткосрочные вознаграждения работникам; • долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности; • прочие долгосрочные вознаграждения работникам; • выходные пособия. Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России. |
| 34 | МСФО (IAS) 19 | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией | Не применяется в связи с отсутствием пенсионных планов |
| 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 применяется в связи с отсутствием пенсионных планов |
| 36 | МСФО (IAS) 19 | Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами | Не применяется в связи с отсутствием вознаграждений по окончании трудовой деятельности |
| 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 | Не применяется в связи с отсутствием долгосрочных активов, предназначенных для продажи |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 38 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств | Под резервом – оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Резервы пересматриваются на каждую отчетную дату и корректируются при необходимости. Резерв используется только для целей, для которых он создавался. |
| 39 | МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде | Общество не имеет обязательств по финансовой аренде |
| 40 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Кредиторская задолженность отражается по факту исполнения контрагентом своих обязательств по договору, либо в момент начисления оплаты труда сотрудникам по справедливой стоимости, а за тем учитывается по амортизированной стоимости. |
| 41 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Уставный капитал – это взнос учредителей(участников) общества, отражаются по по первоначальной стоимости в соответствии с учредительными документами общества. |
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей) | Собственные доли, выкупленные у участников общества отражаются по справедливой (действительной) стоимости и уменьшают размер капитала общества. |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | Резервный капитал не формируется. |
| 44 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | Текущий налог на прибыль рассчитывается в соответствии с НК РФ. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении всех временных разниц методом балансовых обязательств. Отложенный налог на прибыль отражается по всем временным разницам, возникающей между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью для целей финансовой отчетности. Отложенный налоговый актив отражается в размере возможной налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены эти разницы, уменьшающие налоговую базу. |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | Дивиденды не выплачиваются. Возможно распределение прибыли между участниками общества, отражается в отчетности как использование нераспределенной прибыли. |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

**Примечание 5. Денежные средства**

**Денежные средства**

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31 марта 2022 г. | | | На 31 декабря 2021 г. | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Денежные средства на расчетных счетах | 1661 | 0 | 1661 | 1279 | 0 | 1279 |
| 4 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 1661 | 0 | 1661 | 1279 | 0 | 1279 |

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 31 марта 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 1 661 | 1 279 |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 |
| 3 | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой | 0 | 0 |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) (примечания 22, 24 настоящего приложения) | 0 | 0 |
| 5 | Итого | 1 661 | 1 279 |

**Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках**

Таблица 5.3

| Номер строки | Наименование показателя | На 31марта 2022 г. | 31 декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | приобретение активов | 0 | 0 |
| 3 | поступления от реализации и погашения активов | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | Неденежная финансовая деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 5 | эмиссия обыкновенных акций | 0 | 0 |
| 6 | эмиссия привилегированных акций | 0 | 0 |
| 7 | прочие взносы акционеров в уставный капитал | 0 | 0 |
| 8 | приобретение собственных акций (долей в уставном капитале общества), выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 9 | продажа собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 10 | поступления от выпуска долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 11 | погашение выпущенных долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 12 | привлечение прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 13 | возврат прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 14 | прочие выплаты акционерам | 0 | 0 |

5.3.1. В отчетном периоде не было инвестиционных и финансовых операций, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов:

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за январь -март 2022 года**

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1279 | 0 | 0 | 1279 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1279 | 0 | 0 | 1279 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 11 018 | 0 | 0 | 11 018 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 11 018 | 0 | 0 | 11 018 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | -10 636 | 0 | 0 | -10 636 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | -10 636 | 0 | 0 | -10 636 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | **0** | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 661 | 0 | 0 | 1 661 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 661 | 0 | 0 | 1 661 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 2020 год**

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1012 | 0 | 0 | 1012 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1012 | 0 | 0 | 1012 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 51 467 | 0 | 0 | 51 467 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 51 467 | 0 | 0 | 51 467 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | -51 200 | 0 | 0 | -51 200 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | -51 200 | 0 | 0 | -51 200 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 26 | Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | **0** | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 279 | 0 | 0 | 1 279 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 279 | 0 | 0 | 1 279 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

**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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 24 362 | 25 492 |
| 2 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 |
| 4 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 |
| 5 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 24 362 | 25 492 |

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 31 марта 2022 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 24 362 | 25 492 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 24 362 | 25 492 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 24 362 | 25 492 |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации ООО УК "Аурум Инвестмент"**

## Примечание 34. Процентные доходы

### Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя | Январь- март 2022г. | Январь- март 2021г. |
|---|---|---|---|
| | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | 553 | 361 |
| 2 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 370 | 250 |
| 3 | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 |
| 4 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам | 0 | 0 |
| 5 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 6 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | 183 | 111 |
| 7 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 8 | прочее | 0 | 0 |
| 9 | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: | 0 | 0 |
| 10 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 |
| 11 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 12 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | 0 | 0 |
| 13 | по финансовой аренде | 0 | 0 |
| 14 | прочее | 0 | 0 |
| 15 | Итого | 553 | 361 |

**Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации**

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

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

| Номер строки | Наименование показателя | Январь-Март 2021г. | Январь-Март 2021г. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов | | |
| 1 | Сервисные сборы | 0 | 0 |
| 2 | Выручка от оказания услуг по листингу | 0 | 0 |
| 3 | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 4 | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке | 0 | 0 |
| 5 | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке | 0 | 0 |
| 6 | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке | 0 | 0 |
| 7 | Итого | 0 | 0 |
| | Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | | |
| 8 | Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | 0 | 0 |
| 9 | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам | 0 | 0 |
| 10 | Выручка от приема-передачи системы ведения реестра | 0 | 0 |
| 11 | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров | 0 | 0 |
| 12 | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента | 0 | 0 |
| 13 | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг | 0 | 0 |
| 14 | Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам | 0 | 0 |
| 15 | Итого | 0 | 0 |
| | Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности | | |
| 16 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 17 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке | 0 | 0 |
| 18 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке | 0 | 0 |
| 19 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке | 0 | 0 |
| 20 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы | 0 | 0 |
| 21 | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 22 | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке | 0 | 0 |
| 23 | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке | 0 | 0 |
| 24 | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке | 0 | 0 |
| 25 | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы | 0 | 0 |
| 26 | Выручка от оказания репозитарных услуг | 0 | 0 |
| 27 | Итого | 0 | 0 |
| | Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария | | |
| 28 | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг | 0 | 0 |
| 29 | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо | 0 | 0 |
| 30 | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария | 0 | 0 |
| 31 | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг | 0 | 0 |
| 32 | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг | 0 | 0 |
| 33 | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности | 0 | 0 |
| 34 | Итого | 0 | 0 |
| | Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности | | |
| 35 | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 36 | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке | 0 | 0 |
| 37 | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке | 0 | 0 |
| 38 | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке | 0 | 0 |
| 39 | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций | 0 | 0 |
| 40 | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств | 0 | 0 |
| 41 | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг | 0 | 0 |
| 42 | Итого | 0 | 0 |
| | Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности | | |
| 43 | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг) | 0 | 0 |
| 44 | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению | 12 381 | 15 692 |
| 45 | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй | 0 | 0 |
| 46 | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства | 0 | 0 |
| 47 | Выручка от оказания услуг страхового брокера | 0 | 0 |
| 48 | Итого | 12 381 | 15 692 |
| | Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности | | |
| 49 | Агентское вознаграждение | 0 | 0 |
| 50 | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера | 0 | 0 |
| 51 | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота | 0 | 0 |
| 52 | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению | 0 | 0 |
| 53 | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг | 150 | 0 |
| 54 | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг | 0 | 0 |
| 55 | Итого | 150 | 0 |
| 56 | Всего | 12 531 | 15 692 |