

## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 36401388000             | 93580674                               | 1066317001850                                  |                       |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 30 » июня 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Аверс-Капитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 443099, Россия, г. Самара, ул. Степана Разина, 94 А

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

| Номер строки     | Наименование показателя                                                                                                                                 | Примечания к строкам | На <u>30 июня</u><br><u>20 20</u> г. | На <u>31 декабря</u><br><u>20 19</u> г. |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1                | 2                                                                                                                                                       | 3                    | 4                                    | 5                                       |
| Раздел I. Активы |                                                                                                                                                         |                      |                                      |                                         |
| 1                | Денежные средства                                                                                                                                       | 5                    | 1 239                                | 4 140                                   |
| 2                | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         |                      | 23 026                               | 17 011                                  |
| 3                | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                    | 23 026                               | 17 011                                  |
| 4                | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7                    | .                                    |                                         |
| 5                | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                    |                      |                                      |                                         |
| 6                | долговые инструменты                                                                                                                                    | 8                    |                                      |                                         |
| 7                | долевые инструменты                                                                                                                                     | 9                    |                                      |                                         |
| 8                | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              |                      | 7 631                                | 10 051                                  |
| 9                | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                 | 10                   |                                      |                                         |
| 10               | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                            | 11                   | 3 016                                | 6 031                                   |
| 11               | дебиторская задолженность                                                                                                                               | 12                   | 4 615                                | 4 020                                   |
| 12               | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                | 13                   |                                      |                                         |
| 13               | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                       | 14                   |                                      |                                         |
| 14               | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                       | 15                   |                                      |                                         |

| 1                        | 2                                                                                                                                                              | 3  | 4      | 5      |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 16 |        |        |
| 16                       | Инвестиционное имущество                                                                                                                                       | 17 | 38 089 | 38 079 |
| 17                       | Нематериальные активы                                                                                                                                          | 18 |        |        |
| 18                       | Основные средства                                                                                                                                              | 19 | 274    | 339    |
| 19                       | Требования по текущему налогу на прибыль                                                                                                                       | 48 | 66     | 131    |
| 20                       | Отложенные налоговые активы                                                                                                                                    | 48 |        |        |
| 21                       | Прочие активы                                                                                                                                                  | 20 | 154    | 236    |
| 22                       | Итого активов                                                                                                                                                  |    | 70 479 | 69 987 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                                |    |        |        |
| 23                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         |    |        |        |
| 24                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 21 |        |        |
| 25                       | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 |        |        |
| 26                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              |    | 151    | 70     |
| 27                       | средства клиентов                                                                                                                                              | 23 |        |        |
| 28                       | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 24 |        |        |
| 29                       | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 25 | -      |        |
| 30                       | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 26 | 151    | 70     |
| 31                       | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 16 |        |        |
| 32                       | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами                                        | 27 |        |        |
| 33                       | Обязательство по текущему налогу на прибыль                                                                                                                    | 48 | 46     | 67     |
| 34                       | Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                             | 48 | 156    | 288    |
| 35                       | Резервы – оценочные обязательства                                                                                                                              | 28 | 375    | 229    |
| 36                       | Прочие обязательства                                                                                                                                           | 29 | 727    | 540    |
| 37                       | Итого обязательств                                                                                                                                             |    | 1 456  | 1 194  |
| Раздел III. Капитал      |                                                                                                                                                                |    |        |        |
| 38                       | Уставный капитал                                                                                                                                               | 30 | 65 248 | 65 248 |
| 39                       | Добавочный капитал                                                                                                                                             | 30 |        |        |
| 40                       | Резервный капитал                                                                                                                                              | 30 |        |        |
| 41                       | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)                                                                                        | 30 |        |        |



| 1  | 2                                                                                                                                                  | 3  | 4      | 5      |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|
| 42 | Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                       |    |        |        |
| 43 | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                       |    |        |        |
| 44 | Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                  |    |        |        |
| 45 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                        |    | 3 518  | 3 518  |
| 46 | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска |    |        |        |
| 47 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами  | 27 |        |        |
| 48 | Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                     |    |        |        |
| 49 | Резерв хеджирования денежных потоков                                                                                                               |    |        |        |
| 50 | Прочие резервы                                                                                                                                     |    |        |        |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                                                                                       |    | 257    | 28     |
| 52 | Итого капитала                                                                                                                                     |    | 69 023 | 68 794 |
| 53 | Итого капитала и обязательств                                                                                                                      |    | 70 479 | 69 987 |

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

П.А. Костенко

(инициалы, фамилия)

« 15 » июля 2020 г.



## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 36401388000             | 93580674                               | 1066317001850                                  |                       |

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за II квартал 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Аверс-Капитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 443099, Россия, г. Самара, ул. Степана Разина, 94 А

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

| Номер строки               | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                           | Примечания к строкам | За II квартал 20 20 г. | За II квартал 20 19 г. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| 1                          | 2                                                                                                                                                                                                                                 | 3                    | 4                      | 5                      |
| Раздел I. Прибыли и убытки |                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                        |                        |
| 1                          | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:                                                                                                                                                                                    |                      | 1 969                  | 2 642                  |
| 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                   |                        |                        |
| 3                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 33                   |                        |                        |
| 4                          | процентные доходы                                                                                                                                                                                                                 | 34                   | 531                    | 696                    |
| 5                          | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия                                                                                                                                                    |                      |                        |                        |
| 6                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                               | 35                   |                        |                        |
| 7                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                | 36                   |                        |                        |



| 1  | 2                                                                                                                                                                                                                                                   | 3  | 4       | 5       |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| 8  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                               |    |         |         |
| 9  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |    |         |         |
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                         | 37 |         |         |
| 11 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                            |    |         |         |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом                                                                                                                                                     | 38 | 1 438   | 1 946   |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой                                                                                                                                                           | 39 |         |         |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)                                                                                                                                                                       | 40 |         |         |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы                                                                                                                                                                                                     | 41 | 2 625   | 2 711   |
| 16 | Расходы на персонал                                                                                                                                                                                                                                 | 42 | (2 893) | (2 354) |
| 17 | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                                                                         | 43 | (51)    | (37)    |
| 18 | Процентные расходы                                                                                                                                                                                                                                  | 44 |         |         |
| 19 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45 |         |         |
| 20 | Общие и административные расходы                                                                                                                                                                                                                    | 46 | (1 379) | (1 107) |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи                                                                                      | 16 |         | (74)    |
| 22 | Прочие доходы                                                                                                                                                                                                                                       | 47 | 68      | 245     |
| 23 | Прочие расходы                                                                                                                                                                                                                                      | 47 | (156)   | (505)   |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                                                                                                                                                 |    | 183     | 1 521   |

| 1                                  | 2                                                                                                                                                                                                                 | 3  | 4    | 5       |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|---------|
| 25                                 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:                                                                                                                                                                 | 48 | 46   | (417)   |
| 26                                 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль                                                                                                                                                                      | 48 | (86) | (169)   |
| 27                                 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль                                                                                                                                                                   | 48 | 132  | (247)   |
| 28                                 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 |      |         |
| 29                                 | Прибыль (убыток) после налогообложения                                                                                                                                                                            |    | 229  | 1 104   |
| Раздел II. Прочий совокупный доход |                                                                                                                                                                                                                   |    |      |         |
| 30                                 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:                                                                                |    |      | (3 145) |
| 31                                 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:                                                                                                                       |    |      | (3 145) |
| 32                                 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов                                                                                                                       |    |      |         |
| 33                                 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                                    | 19 |      | (3 145) |
| 34                                 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                             | 48 |      |         |
| 35                                 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                   |    |      |         |
| 36                                 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                        |    |      |         |
| 37                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                               |    |      |         |
| 38                                 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:                                         |    |      |         |
| 39                                 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                                                              |    |      |         |



| 1  | 2                                                                                                                                                                                                                   | 3 | 4 | 5 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами                      |   |   |   |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                              |   |   |   |
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска                                                   |   |   |   |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска          |   |   |   |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                       |   |   |   |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                            |   |   |   |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |   |   |   |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций                                                                                                                                                                 |   |   |   |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций                                                                                                                             |   |   |   |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:                                                                                     |   |   |   |
| 50 | чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                   |   |   |   |

| 1  | 2                                                                                                                                                                                                         | 3 | 4 | 5 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 51 | восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                              |   |   |   |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |   |   |   |
| 53 | переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                      |   |   |   |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                       |   |   |   |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                          |   |   |   |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                               |   |   |   |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                      |   |   |   |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка                                                                                                                                                             |   |   |   |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка |   |   |   |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:                                                                                                                                    |   |   |   |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков                                                                                                                                                         |   |   |   |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков                                                                                                                       |   |   |   |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка                                                                                                                                                             |   |   |   |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка                                                                          |   |   |   |



| 1  | 2                                                                                       | 3 | 4   | 5       |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|-----|---------|
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций                                     |   |     |         |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций |   |     |         |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период                               |   |     | (3 145) |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период                                      |   | 229 | (2 041) |

Директор  
(должность руководителя)

(подпись)

П.А. Костенко  
(инициалы, фамилия)

« 15 » июля 2020 г.

