



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
ООО «Страховой брокер АКЦИОМ ИнРе»
Совету директоров
ООО «Страховой брокер АКЦИОМ ИнРе»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Страховой брокер АКЦИОМ ИнРе» (ОГРН 1035007563854; 125466 г. Москва, Ул. Соколово-Мещерская, д. 25, комната 10 (офис 303), помещение I, 4 этаж.), состоящей из бухгалтерского баланса страхового брокера по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах страхового брокера за 2019 год, отчета об изменениях собственного капитала страхового брокера за 2019 год, отчета о потоках денежных средств страхового брокера за 2019 год и Примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельной некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Страховой брокер АКЦИОМ ИнРе» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с российскими отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, применимыми для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельными некредитными финансовыми организациями.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ООО «Страховой брокер АКЦИОМ ИнРе» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, а также за год, закончившейся 31 декабря 2017 года не проводился. Однако, мы получили достаточные аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность текущего периода.



Ответственность руководства и совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, применимыми к деятельности некредитных финансовых организаций, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод



о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

И.В.Ананьев

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Сфера содействия бизнесу»,
ОГРН - 1027743000966,
105120, Москва, ул. Нижняя Сыромятническая,
д.11 стр. 52, этаж 3, пом. 1, ком. 33,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации "Содружество"
ОРНЗ – 11606065323

"27" марта 2020 года

Всего пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

60 (Шестьдесят) листов

Генеральный директор А Ананьев И.В.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45283555000	70395922	1035007563854	5038041453

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В
ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА,
ЛОМБАРДА, СТРАХОВОГО БРОКЕРА, БЮРО КРЕДИТНЫХ ИСТОРИЙ,
КРЕДИТНОГО РЕЙТИНГОВОГО АГЕНТСТВА
на «31» декабря 2019г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховой брокер АКСИОМ ИнРе", ООО "СБ АКСИОМ ИнРе"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 125466, Москва г, Соколово-Мещерская ул, дом № 25, этаж 4, помещение I, комната 10

Код формы по ОКУД: 0420901

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства и их эквиваленты	5	11'335	78'951
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток	6	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	19'502	2'501
4	Инвестиционное имущество	8	-	-
5	Нематериальные активы	9	927	3'036
6	Основные средства	10	5'309	2'269
7	Требования по текущему налогу на прибыль	28	-	-
8	Отложенные налоговые активы	28	-	-
9	Прочие финансовые активы	11	17'319	803
10	Прочие активы	12	1'040	1'325
11	Итого активов		55'433	88'887
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	14	-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	5'527	-
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	28	-	-
15	Отложенные налоговые обязательства	28	-	-
16	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-
17	Прочие финансовые обязательства	16	7'401	43'500
18	Прочие обязательства	17	3'239	4'472
19	Итого обязательств		16'167	47'972
Раздел III. Капитал				
20	Уставный капитал		150	150
21	Добавочный капитал		-	-
22	Резервный капитал		-	-
23	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)		-	-
24	Резервы		-	-
25	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		39'117	40'765
26	Итого капитала		39'267	40'915
27	Итого капитала и обязательств		55'433	88'887

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

М.В. Мумин

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45283555000	70395922	1035007563854	5038041453

ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ
В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА,
ЛОМБАРДА, СТРАХОВОГО БРОКЕРА, БЮРО КРЕДИТНЫХ ИСТОРИЙ,
КРЕДИТНОГО РЕЙТИНГОВОГО АГЕНТСТВА
на «31» декабря 2019г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховой брокер АКСИОМ ИнРе", ООО "СБ АКСИОМ ИнРе"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 125466, Москва г, Соколово-Мещерская ул, дом № 25, этаж 4, помещение I, комната 10

Код формы по ОКУД: 0420904

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2019 года	За 31 декабря 2018г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		172	33
2	Уплаченные проценты		-	-
3	Полученные комиссии		-	-
4	Уплаченные комиссии		-	-
5	Поступления выручки от оказания услуг		99'162	112'734
6	Поступление штрафов и пени		-	-
7	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(33 685)	(41 400)
8	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через		-	-
9	Уплаченный налог на прибыль		-	-
10	Поступления от продажи и погашения долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		81'500	22'432
11	Платежи, связанные с приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(98 500)	(24 900)
12	Прочие поступления от операционной деятельности		1'093'564	1'050'187
13	Прочие платежи по операционной деятельности		(1 145 612)	(1 035 400)
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(3 400)	83'686
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		-	-
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
17	Платежи, связанные с приобретением, созданием, подготовкой к использованию нематериальных активов и основных средств		(304)	(240)
18	Платежи, связанные с приобретением инвестиционного имущества		-	-
19	Поступления, связанные с продажей прочих финансовых активов		-	-
20	Платежи, связанные с приобретением прочих финансовых активов		(17 250)	-
21	Поступления от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
22	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
23	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
24	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(17 554)	(240)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
25	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
26	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-

27	Поступления от выпуска акции (дополнительных взносов учредителей, участников, дополнительных вкладов товарищей)		-	-
28	Поступления от продажи собственных акций		-	-
29	Выкуп собственных акций (долей) у акционеров (участников, товарищей)		-	-
30	Выплаченные дивиденды		(43 084)	(43 519)
31	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
32	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(43 084)	(43 519)
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(64 038)	39'927
35	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(3 578)	11'684
36	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		78'951	27'341
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		11'335	78'951

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

М.В. Мумин

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45283555000	70395922	1035007563854	5038041453

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ МИКРОКРЕДИТНОЙ
КОМПАНИИ В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ
ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА, СТРАХОВОГО БРОКЕРА, БЮРО
КРЕДИТНЫХ ИСТОРИЙ, КРЕДИТНОГО РЕЙТИНГОВОГО АГЕНТСТВА
на «31» декабря 2019г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховой брокер АКСИОМ ИнРе", ООО "СБ АКСИОМ ИнРе"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 125466, Москва г, Соколово-Мещерская ул, дом № 25, этаж 4, помещение I, комната 10

Код формы по ОКУД: 0420902

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31 декабря 2019г.	За 31 декабря 2018г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам				
1	Процентные доходы		173	33
2	Процентные расходы		-503519.73	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		(331)	33
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		-	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		(331)	33
Раздел II. Операционные доходы за вычетом операционных расходов				
6	Выручка от реализации		98'410	112'734
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		(2 871)	4'445
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операции с инвестиционным имуществом		-	-
9	Общие и административные расходы		(46 724)	-53683044.55
10	Прочие доходы		23	436
11	Прочие расходы		(3 568)	(1 565)
12	Итого операционные доходы (расходы)		45'270	62'367
13	Прибыль (убыток) до налогообложения		44'940	62'400
14	Доход (расход) по налогу на прибыль		-	-
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		44'940	62'400
Раздел III. Прочий совокупный доход				
16	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
17	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
19	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
20	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
21	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-
22	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
23	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
24	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-

25	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
26	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		44'940	62'400

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

М.В. Мумин
(инициалы, фамилия)

13	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Остаток на 31 декабря 2018г.		150	-	-	-	-	-	-	40'765	40'915
15	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	5'776	5'776
16	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	(916)	(916)
17	Остаток на 31 декабря 2018г., пересмотренный		150	-	-	-	-	-	-	45'625	45'775
18	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	44'940	44'940
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	дополнительный выпуск акции (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	(51 448)	(51 448)
25	Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Остаток на 31 декабря 2019г., в том числе:		150	-	-	-	-	-	-	39'117	39'267

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

М.В. Мумин
(инициалы, фамилия)

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

Таблица 1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, дата включения в реестр	Лицензия СБ № 4093 от 28.11.2019. Номер в реестре 4093. Дата включения в реестр
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Посредническая деятельность в качестве страхового брокера
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Соответствует
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	-
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации ¶	Представительств нет
7	Адрес юридического лица	125466, Москва г, Соколово-Мещерская ул, дом № 25, этаж 4, помещение I, комната 10
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	16
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Некредитная финансовая организация не имеет материнского предприятия
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Некредитная финансовая организация не имеет материнского предприятия

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	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	<p>1. Финансовые результаты деятельности организации характеризуются суммой полученной прибыли. Прибыль организация получает главным образом от реализации страховых брокерских услуг в области перестрахования. 2. Основные факторы влияющие на деятельность организации внутренние: 1. Особенность рынка. 2. Работа с иностранными перестрахователями, страховыми брокерами и перестраховщиками. 3. Основные факторы, влияющие на деятельность организации внешние: 1. Закрытый спрос (нет публикуемой информации), высокая конфиденциальность сделок. 2. Требования регулятора, учет на ЕПС и МСФО. 3. Существенное влияние на финансовые результаты НФО оказывает колебание курсов валют. Организация производит анализ внешней и внутренней среды с целью выстраивания стратегических мероприятий на успешное развитие и получение прибыли. компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и подвержена экономическим и финансовым рискам, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Несмотря на продолжающееся совершенствование нормативно-правовой базы и налогового законодательства, часто вносимые изменения и неоднозначность формулировок могут приводить к разным толкованиям, что в совокупности с другими особенностями правовой и фискальной систем может вызвать дополнительные сложности в ведении коммерческой деятельности на территории Российской Федерации. Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий ведения финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение организации. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства. Руководство организации считает, что продолжает принимать все необходимые меры для обеспечения экономической устойчивости и эффективной работы организации.</p>
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>1. Финансовые результаты деятельности организации характеризуются суммой полученной прибыли. Прибыль организация получает главным образом от реализации страховых брокерских услуг в области перестрахования. 2. Основные факторы влияющие на деятельность организации внутренние: 1. Особенность рынка. 2. Работа с иностранными перестрахователями, страховыми брокерами и перестраховщиками. 3. Основные факторы, влияющие на деятельность организации внешние: 1. Закрытый спрос (нет публикуемой информации), высокая конфиденциальность сделок. 2. Требования регулятора, учет на ЕПС и МСФО. 3. Существенное влияние на финансовые результаты НФО оказывает колебание курсов валют. Организация производит анализ внешней и внутренней среды с целью выстраивания стратегических мероприятий на успешное развитие и получение прибыли. компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и подвержена экономическим и финансовым рискам, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Несмотря на продолжающееся совершенствование нормативно-правовой базы и налогового законодательства, часто вносимые изменения и неоднозначность формулировок могут приводить к разным толкованиям, что в совокупности с другими особенностями правовой и фискальной систем может вызвать дополнительные сложности в ведении коммерческой деятельности на территории Российской Федерации. Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий ведения финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение организации. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства. Руководство организации считает, что продолжает принимать все необходимые меры для обеспечения экономической устойчивости и эффективной работы организации.</p>

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	НФО следует основным принципам МСФО
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по амортизированной стоимости, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Учет аренды осуществляется в порядке, предусмотренном Положением Банка России № 612-П от 25.10.2017 и МСФО 16 "Аренда". Подготовка финансовой отчетности обязывает руководство делать суждения, расчетные оценки и допущения, влияющие на применение учетной политики и величину представленных в финансовой отчетности активов и обязательств, доходов и расходов. Фактически результаты могут отличаться от указанных оценок. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.</p>
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	В 2019 году реклассификация сравнительных сумм не производилась
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	В 2019 году реклассификация сравнительных сумм не производилась
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	В 2019 году реклассификация сравнительных сумм не производилась

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	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Страховые и перестраховочные премии (убытки) не являются доходами (расходами) брокера и несут в себе расчетный характер. Отражение комиссионного вознаграждения (далее - КВ) брокера в отчетности производится методом начисления. Выручка страхового брокера формируется с учетом следующих особенностей:•договоры оказания брокерских услуг предусматривают размещение рисков в перестрахование на определенный срок, а также дальнейшее сопровождение договоров перестрахования в течение всего срока действия договора перестрахования. В соответствии с п.35 (с) МСФО 15 Общество признает выручку в течение периода действия договора перестрахования; •В соответствии с МСФО (IFRS) 15 п.В15-В16 для определения суммы брокерского вознаграждения и даты признания выручки Общество использует метод результатов и сложившуюся деловую практику, а именно: стоимость брокерского вознаграждения, которую Общество имеет право получить на текущую дату определяется по графику платежей, указанному в Ковер ноте, при этом датой признания выручки является дата платежа, входящая в отчетный период, а стоимостью является причитающееся брокерское вознаграждение на данную дату.
2	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)	Начисление комиссионного вознаграждения брокера отражается по стр. 6 "Выручка от реализации" в отчете о финансовых результатах некредитной финансовой организации. Профессиональное суждение руководства, описанное в предыдущем пункте, и применяемое при отражение комиссионного вознаграждения брокера, приводит к достоверному и своевременному отражению комиссионного вознаграждения брокера в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	При классификации ценных бумаг используются критерии классификации, установленные в главе 3 Положения № 612-П от 25.10.2017. Метод ЭСП не применяется в отношении: долговых ценных бумаг, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток; долговых ценных бумаг, классифицированных как оцениваемые по амортизированной стоимости, по которым разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной.¶
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Стоимость активов и обязательств по договорам комиссионного вознаграждения, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет стоимости активов и обязательств по договорам комиссионного вознаграждения производится по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России на дату совершения операции в иностранной валюте, если иной курс не предусмотрен договором комиссионного вознаграждения. Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности указанный пересчет производится на каждую отчетную дату.¶
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	НФО не планирует в обозримом будущем (как минимум в течение 12 месяцев) прекращение либо существенное изменение деятельности
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Не применимо
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Не применимо
8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Денежные средства представляют собой высоколиквидные активы и включают денежные средства на текущих счетах компании, учитываемые на счете 20501, и денежные средства, учитываемые на счете 20803 (денежные средства страхователей/перестрахователей, страховщиков/перестраховщиков, обособленные от собственных средств НФО)
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	На момент формирования отчетности НФО не имеет финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости
10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые обязательства при первоначальном признании и в дальнейшем оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток

12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания организация учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество отсутствует
14	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Общество относит имущество к инвестиционному имуществу при следующих условиях (критерии соответствия):- имущество находится в собственности Общества;- не используется в процессе операционной деятельности;- предназначено для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого;- продажа имущества в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества не планируется
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в объекты недвижимости	Не применимо, т.к. инвестиционное имущество отсутствует
16	База, используемая для оценки основных средств для каждого класса активов	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования компанией при оказании услуг либо в административных целях в течение более чем 12 месяцев, последующая перепродажа которого организацией не предполагается, при одновременном выполнении следующих условий: объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Для всех групп основных средств используется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В составе основных средств отражаются как собственные основные средства, так и арендуемые основные средства, в частности, имущество, полученное в аренду по договору финансовой аренды.
17	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Линейный метод
18	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	НФО использует следующие оценочные сроки полезного использования основных средств:- Здания от 30 до 50 лет; - Мебель и принадлежности от 2 до 5 лет; - Компьютеры и оргтехника от 3 до 5 лет; - Транспортные средства 4 года;- Прочее не более 40 лет.

19	Определение и состав нематериальных активов	<p>Под нематериальным активом признается актив, который отвечает следующим условиям:- объект способен приносить экономические выгоды в будущем, и предназначен для использования брокером при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд;- организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем (документы на актив и на право);- имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта;- объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - продажа объекта не предусматривается в течение 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Общество выделяет среди материальных активов программное обеспечение и прочие активы, за исключением программного обеспечения.</p>
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	<p>Для оценки нематериальных активов НФО применяет следующую модель учета: по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков об обесценения.</p>
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	<p>НФО не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком использования</p>
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	<p>Общество амортизирует нематериальные активы с ограниченным сроком использования линейным способом. Установлены следующие сроки использования НА: - бухгалтерская программа (УФСО) - 10 лет, - программа управленческого учета CRM, лицензии на рабочие места - 3 года, программа XBRL - 2 года</p>
23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	<p>Затраты, произведенные на стадии исследований при создании нематериального актива (НА) не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости НА, а признаются в качестве расходов в момент их возникновения. Нематериальный актив (НА), являющийся результатом разработок (осуществления стадии разработки) подлежит признанию тогда и только тогда, когда НФО может продемонстрировать все нижеперечисленное: 1) техническую осуществимость завершения создания НА; 2) Намерение завершить создани НА и использовать или продать его; 3) Способность использовать или продать НА; 4) То каким образом НА будет создавать вероятные будущие экономические выгоды (полезность использования для внутренних целей); 5) Наличие достаточных технических, финансовых и прочих ресурсов для завершения разработки, использования или продажи НА; 6) Способность надежно оценить затраты, относящиеся к НА, находящемуся в процессе</p>

24	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	<p>Под вознаграждениями работникам понимаются все виды возмещений работникам за выполнение ими своих трудовых функций, а также за расторжение трудового договора вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, а также выплаты работникам и в пользу работников третьим лицам, осуществляемые в связи с выполнением работниками трудовых функций, не включенные в оплату труда. Общество выплачивает краткосрочные вознаграждения работникам. Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности и прочие долгосрочные вознаграждения работникам не практикуются. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, при увольнении работника - в последний день работы.</p>
25	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>В бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий:- у организации существует обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких);- представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды;- возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнения</p>

26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	<p>В ходе своей обычной деятельности Общество осуществляет операции по аренде помещения для собственных нужд. В связи с вступлением в силу с 01.01.2019 МСФО 16 «Аренда» для целей более полного раскрытия информации в отчетности и большего соответствия учета договоров аренды Общества международным стандартам учета, операции по аренде помещения для собственных нужд переквалифицированы в соответствии с требованиями МСФО 16 «Арена» - как операции по финансовой аренде. МСФО 16 «Аренда» устанавливает единую модель учета через признание права аренды и финансового обязательства по арене. Исключения составляют краткосрочная аренда и аренда актива с низкой стоимостью. Поскольку операции по аренде помещения Общества не попадают под указанные исключения, аренда помещения квалифицируется как финансовая. Применение переходных положений при применении стандарта МСФО 16 «Аренда»:- Общество, как арендатор, применяет указанный стандарт в отношении своих договоров ретроспективно с суммарным эффектом первоначального применения стандарта, признанным на дату первоначального применения (п. С5 стандарта). Таким образом, Общество не пересчитывает сравнительную информацию. Вместо этого Общество (арендатор) признает суммарный эффект первоначального применения стандарта МСФО 16 «Аренда» в качестве корректировки вступительной нераспределенной прибыли на дату первоначального применения. На дату начала аренды арендатор признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде. Обеспечительный платеж по договору аренды включается в право аренды. Право аренды подлежит амортизации на протяжении ожидаемого срока пользования активом (срок аренды). При изменении стоимости аренды, срока аренды или стоимости и срока аренды производится модификация договора – переоценка права аренды и арендного обязательства.</p>
27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Общество применяет упрощенную систему налогообложения, поэтому в соответствии с законодательством Российской Федерации не является плательщиком налога на прибыль. Соответственно отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не формирует.</p>
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Уставный капитал отражается по первоначальной стоимости и составляет 150 тыс. руб.
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	В отчетном периоде выкуп собственных долей не производился
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал НФО не формирует

31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	Дивиденды отражаются в отчете об изменении собственного капитала в том периоде, к которому они были объявлены. Выплата дивидендов осуществляется на основе прибыли, отраженной в бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством РФ.
----	--	--

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты
Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года			На 31 декабря 2018 года		
		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	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Расчетные счета	8'433	-	8'433	26'964	-	26'964
4	Прочие денежные средства	2'902	-	2'902	51'987	-	51'987
5	Итого	11'335	-	11'335	78'951	-	78'951

Сверка сумм, содержащихся в отчете о денежных потоках, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Денежные средства	11'335	78'951
2	краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	11'335	78'951

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 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступления от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	-	-
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-

10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	-	-
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	-
12	привлечение прочих заемных средств	-	-
13	возврат прочих заемных средств	-	-
14	прочие выплаты акционерам	-	-

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов	-	-
8	иностраннных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Прочие долевые финансовые активы	-	-
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
14	Займы выданные	-	-
15	Микрозаймы выданные	-	-
16	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
17	Итого	-	-

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости
Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года			На 31 декабря 2018 года		
		Полная балансовая стоимос	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимос	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19'502	-	19'502	2'501	-	2'501
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
8	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-	-	-	-	-
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
13	Прочие размещенные средства в кредитных	-	-	-	-	-	-
14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
15	Итого	19'502	-	19'502	2'501	-	2'501

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года			На 31 декабря 2018 года		
		Полная балансовая стоимос	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимос	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Займы выданные, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	займы, выданные юридическим лицам	-	-	-	-	-	-

3	займы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
4	займы, выданные юридическим лицам - нерезидентам	-	-	-	-	-	-
5	займы, выданные физическим лицам - нерезидентам	-	-	-	-	-	-
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	-	-	-	-	-	-
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
10	микрозаймы, выданные физическим лицам - нерезидентам	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы, выданные юридическим лицам - нерезидентам	-	-	-	-	-	-
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
13	Итого	-	-	-	-	-	-

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным

Таблица 7.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года		На 31 декабря 2018 года	
		Диапазон процентных став	Интервал сроков погашени	Диапазон процентных став	Интервал сроков погашени
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4,3 - 5,95	7 дней - 45 дней	5,15 - 6,45	7 дней -14 дней
2	Займы выданные, в том числе:				
3	займы, выданные юридическим лицам				
4	займы, выданные физическим лицам				
5	займы, выданные юридическим лицам - нерезидентам				
6	займы, выданные физическим лицам - нерезидентам				
7	займы, выданные индивидуальным предпринимателям				
8	Микрозаймы выданные, в том числе:				
9	микрозаймы, выданные юридическим лицам				
10	микрозаймы, выданные физическим лицам				
11	микрозаймы, выданные физическим лицам - нерезидентам				
12	микрозаймы, выданные юридическим лицам - нерезидентам				
13	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям				

Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Таблица 7.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 20 года	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 20 года	-	-	-	-
5	платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 20 года	-	-	-	-

6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 20 года	-	-	-	-

Примечание 8. Инвестиционное имущество
Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	-	-
2	Поступление	-	-
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-
5	Выбытие инвестиционного имущества	-	-
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	-	-
7	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	-	-
8	Прочее	-	-
9	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	-

Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	-	-
2	первоначальная стоимость	-	-
3	накопленная амортизация	-	-
4	убытки от обесценения	-	-
5	Поступление	-	-
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-
8	Перевод в прочие активы	-	-
9	Выбытие инвестиционного имущества	-	-
10	Амортизация	-	-
11	Признанные и восстановленные убытки от обесценения	-	-
12	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	-	-
13	Прочее	-	-
14	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	-	-
15	первоначальная стоимость	-	-
16	накопленная амортизация	-	-
17	убытки от обесценения	-	-

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Арендный доход	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход	-	-
4	Итого	-	-

Примечание 9. Нематериальные активы
Нематериальные активы

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	балансовая стоимость на 31 декабря 2018г.	888	-	2'214	3'102
2	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017г.	913	-	2'214	3'127
3	накопленная амортизация	(25)	-	-	(25)
4	Поступление	240	-	-	240
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обесценение	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(121)	-	(185)	(306)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	балансовая стоимость на 31 декабря 2018г.	1'007	-	2'029	3'036
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018г.	1'153	-	2'214	3'367
15	накопленная амортизация	(146)	-	(185)	(331)
16	Поступление	-	-	-	-
17	Затраты на создание	143	-	-	143
18	перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обесценение	-	-	-	-
19	Выбытие	-	-	(1 807)	(1 807)
20	Амортизационные отчисления	(223)	-	(222)	(445)
21	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
22	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Переоценка	-	-	-	-
24	Прочее	-	-	-	-
25	балансовая стоимость на 31 декабря 2019г.	927	-	-	927
26	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019г.	1'296	-	-	1'296
27	Накопленная амортизация	(369)	-	-	(369)

Примечание 10. Основные средства
Основные средства

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018г.	-	26	-	4'253	-	4'279
2	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017г.	-	187	-	8'697	-	8'884
3	накопленная амортизация	-	(161)	-	(4 444)	-	(4 605)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	(15)	-	(1 995)	-	(2 010)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018г.	-	11	-	2'258	-	2'269
15	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017г.	-	187	-	8'697	-	8'884
16	Накопленная амортизация	-	(176)	-	(6 439)	-	(6 615)
17	Поступление	5'706	250	-	-	-	5'956
18	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
19	Передача	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	(43)	-	-	-	(43)
22	Амортизационные отчисления	(1 047)	(7)	-	(1 819)	-	(2 873)
23	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Переоценка	-	-	-	-	-	-
26	Прочее	-	-	-	-	-	-
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019г.	4'659	211	-	439	-	5'309
28	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019г.	5'706	394	-	8'697	-	14'797
29	накопленная амортизация	(1 047)	(183)	-	(8 258)	-	(9 488)

Примечание 11. Прочие финансовые активы
Прочие финансовые активы

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года			На 31 декабря 2018 года		
		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	Инвестиции в дочерние предприятия	17'160	-	17'160	-	-	-
2	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
4	долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
6	некредитных организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-	-
9	Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	2'689	2'529	159	803	-	803
10	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Итого	19'849	2'529	17'319	803	-	803

Примечание 12. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	14	13
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	46
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1'026	873
9	Запасы	-	5
10	Прочее	-	388
11	Резерв под обесценение	-	-
12	Итого	1'040	1'325

5	Резерв под обесценение 31 декабря 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
---	--	---	---	---	---	---	---	---

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным потребительским кооперативом	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018г.	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение 31 декабря 2019г.	-	-	-	-	-	-

**Примечание 14. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или
убыток**

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам депозита и займа ценных бумаг	-	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	-	-

Примечание 15. Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости
Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Привлеченные средства, в том числе:	-	-
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	Обязательства по финансовой аренде	5'527	-
7	Прочее	-	-
8	Итого	5'527	-

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года		На 31 декабря 2018 года	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-	-	-
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-
6	Обязательства по финансовой аренде	9.99%	30.04.2024	-	-
7	Прочее	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	-

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 15.3

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Минимальные арендные платежи на 31 декабря 2018г.	-	-	-	-
2	За вычетом будущих финансовых расходов	-	-	-	-
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2018г.	-	-	-	-
4	Минимальные арендные платежи на 31 декабря 2019г.	-	5'856	-	5'856
5	За вычетом будущих финансовых выплат	-	5'038	-	5'038
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2019г.	-	4'586	-	4'586

Примечание 16. Прочие финансовые обязательства
Прочие финансовые обязательства

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	5'475	43'500
2	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, пайщиками	1'926	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	7'401	43'500

Примечание 17. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	818	641
2	Расчеты по социальному страхованию	232	190
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2'190	3'597
5	Авансы (предоплаты) полученные	-	44
6	Прочее	-	-
7	Итого	3'239	4'472

**Примечание 19. Капитал и управление капиталом
Акционерный капитал**

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01 января 2018 года	-	-	-	-	-	-
2	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4	На 31 декабря 2018 года	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	На 31 декабря 2019 года	-	-	-	-	-	-

Капитал, кроме акционерного

Таблица 19.2

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Информация о категориях долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и по состоянию на начало отчетного года	Уставный капитал НФО составляется из номинальных долей его участников и составляет 150 тыс. руб. На начало и конец отчетного периода участниками НФО являются физические лица: Дильдяев Я.Г. с долей участия 50% и Судьина Л.В. с долей участия 50%.
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	Изменений в 2019 году не было
3	Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале, на конец отчетного года и начало отчетного года	Права, привилегии и ограничения отсутствуют
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	Корректировка отчетности на инфляцию не производится, т.к. валюта отчетности не признается гиперинфляционной
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	Размер уставного капитала НФО превышает минимальный размер уставного капитала, установленный Законодательством Российской Федерации для обществ с ограниченной ответственностью (10.000 руб.) В целях соблюдения требований, установленных законодательством Российской Федерации к капиталу, НФО регулярно анализирует величину чистых активов НФО. Величина чистых активов на 31.12.2019 составляет 39.267 тыс. руб., что при уставном капитале в 150 тыс. руб. свидетельствует об эффективном использовании капитала при ведении деятельности
6	Информация о распределении прибыли	В течение 2019 года прибыль по решению участников распределялась на выплату дивидендов в размере 51.448 тыс. руб.

Примечание 21. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
2	по долговым ценным бумагам	-	-
3	по займам выданным	-	-
4	по микрозаймам выданным	-	-
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	по долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	173	33
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	-	-
10	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	162	32
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	10	1
12	Прочее	-	-
13	Итого	173	33

Примечание 22. Процентные расходы
Процентные расходы

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	по долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	504	-
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	-	-
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	по обязательствам по финансовой аренде	504	-
7	прочее	-	-
8	Прочее	-	-
9	Итого	504	-

Примечание 23. Выручка от оказания услуг
Выручка от оказания услуг

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Выручка от оказания услуг	97'410	112'734
2	Прочая выручка	1'000	-
3	Итого	98'410	112'734

Примечание 24. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
3	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
4	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
5	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
6	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
7	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
8	микрозаймы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
10	долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	-	-
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
13	микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
14	депозиты в кредитных организациях и банках -нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-
16	прочие финансовые активы, в том числе:	-	-
17	инвестиции в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые компании	-	-
18	долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	-	-
19	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	-	-
20	краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-
21	прочее	-	-
22	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-
23	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
24	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
25	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
26	прочее	-	-
27	долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
28	привлеченные средства	-	-
29	обязательства по финансовой аренде	-	-
30	прочее	-	-
31	прочие финансовые обязательства, в том числе:	-	-
32	кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-
33	прочее	-	-
34	Доходы (расходы) от переоценки остатков, выраженных в иностранной валюте, и операций с иностранной валютой	2'871	4'445
35	Итого	2'871	4'445

Примечание 25. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду	-	-
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	-	-
3	Расходы на капитальный ремонт	-	-
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	-
6	Расходы на содержание недвижимости	-	-
7	Амортизация недвижимости	-	-
8	Итого	-	-

Примечание 26. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	-	-
3	Расходы на персонал	9'860	7'723
4	Представительские расходы	1'116	550
5	Амортизация основных средств	1'870	2'009
6	Амортизация нематериальных активов	445	306
7	Расходы по аренде	1'157	1'401
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1'807	-
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1'093	1'067
10	Расходы по страхованию	444	410
11	Реклама и маркетинг	332	100
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	3'870	5'301
13	Судебные и арбитражные расходы	-	-
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	1'800	969
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	3'189	2'662
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	120	-
18	Неустойки, штрафы, пени	-	-
17	Прочее	19'621	31'185
18	Итого	46'724	53'683

Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	7'666	6'049
2	Страховые взносы	2'194	1'674
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	Итого	9'860	7'723

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	-	-

Примечание 27. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Доходы от операционной аренды, кроме аренды инвестиционного имущества, и от условной арендной платы по финансовой аренде	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
4	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
5	Доходы от восстановления сумм резервов по оценочным обязательствам	-	-
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода	22	-
7	Прочие доходы	1	8
8	Итого	23	8

Прочие расходы

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	2'529	-
2	Прочие расходы	1'039	1'565
3	Итого	3'568	1'565

Примечание 28. Налог на прибыль

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

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	-
4	Итого, в том числе:	-	-
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-

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

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-	-
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по соответствующей базовой ставке	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
6	поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой	-	-
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	-	-
8	Прочее	-	-
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	-

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-

9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	-	-	-	-
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
11	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-
12	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
13	Прочие обязательства	-	-	-	-
14	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	-
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми	-	-	-	-
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	-	-	-	-
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной	-	-	-	-
20	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	-	-	-	-
22	Основные средства	-	-	-	-
23	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
24	Прочие активы	-	-	-	-
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	-	-	-	-
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
27	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-
28	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-
30	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	-
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	-	-	-	-
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	-	-	-	-

Примечание 29. Дивиденды
Дивиденды

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года		На 31 декабря 2018 года	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2			5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	-	-	-	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	51'448	-	41'000	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	49'522	-	41'000	-
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	1'926	-	-	-
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-

Примечание 30. Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования
Условные обязательства и активы

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Характер и суммы обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	
2	Характер и суммы активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	

Минимальные суммы будущей арендной платы по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Таблица 30.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	После 5 лет	-	-
4	Итого обязательств по операционной аренде	-	-

Минимальные суммы будущей арендной платы по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Таблица 30.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	После 5 лет	-	-
4	Итого обязательств по операционной аренде	-	-

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года		На 31 декабря 2018 года	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-

7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	Итого	-	-	-	-

Примечание 31. Производные финансовые инструменты
Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года			На 31 декабря 2018 года		
		Условная основная сумма	Балансовая стоимость		Условная основная сумма	Балансовая стоимость	
			Актив	Обязательство		Актив	Обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта,	-	-	-	-	-	-
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
3	форварды	-	-	-	-	-	-
4	опционы	-	-	-	-	-	-
5	свопы	-	-	-	-	-	-
6	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки,	-	-	-	-	-	-
8	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
9	форварды	-	-	-	-	-	-
10	опционы	-	-	-	-	-	-
11	свопы	-	-	-	-	-	-
12	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
13	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том	-	-	-	-	-	-
14	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
15	форварды	-	-	-	-	-	-
16	опционы	-	-	-	-	-	-
17	свопы	-	-	-	-	-	-
18	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
19	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы,	-	-	-	-	-	-
20	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
21	форварды	-	-	-	-	-	-
22	опционы	-	-	-	-	-	-
23	свопы	-	-	-	-	-	-
24	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
25	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том	-	-	-	-	-	-
26	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
27	форварды	-	-	-	-	-	-
28	опционы	-	-	-	-	-	-
29	свопы	-	-	-	-	-	-
30	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
31	Итого	-	-	-	-	-	-

Примечание 32. Справедливая стоимость финансовых инструментов
Справедливая стоимость финансовых инструментов

Таблица 32.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, с метода оценки справедливой стоимости на основе рыночных котировок на метод оценки справедливой стоимости на основе моделей	
2	политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, на которую, как считается, происходит переход с метода оценки справедливой стоимости на основе рыночных котировок на метод оценки справедливой стоимости на основе моделей оценки справедливой стоимости	
3	Описание применяемых методов оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	
4	Описание исходных данных, используемых для оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4	

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных по состоянию на 31 декабря 2019 года

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование показателя	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки	модель оценки	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-
2	долевые ценные бумаги	-	-	-
3	долговые ценные бумаги	-	-	-
4	прочие долевые финансовые активы	-	-	-
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-
8	депозиты в кредитных организация и банках-нерезидентах	-	-	-
9	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-
11	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-
12	Прочее	-	-	-

Примечание 33. Операции со связанными сторонами
Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2019 года

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	-	-	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
23	привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
24	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
25	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	1'926	1'926
27	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31 декабря 2019 года

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение <u>долговых финансовых активов.</u>	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные расходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми <u>инструментами.</u>	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным <u>имуществом.</u>	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	725	491
2	Обязательства по пенсионному <u>обеспечению.</u>	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых <u>инструментов.</u>	-	-
6	Итого	725	491

Примечание 34. События после окончания отчетного периода
События после окончания отчетного периода

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	1. На основании поручения на проведение проверки от 09.01.2020 № ПП-И25-8-3/9ДСП и дополнения к поручению на проведение проверки от 14.01.2020 № ДПП-И25-8-3/21ДСП Банком России в период с 13.01.2020 по 07.02.2020 проведена плановая, тематическая проверка ООО "СБ АКСИОМ ИнРе". 2. С 17 января 2020 года структура капитала следующая: Меншутин В.В. - доля участия 40%, Дильдяев Я.Г. - доля участия 26,25%, Судьина Л.В. - доля участия 26,25%. Мумин М.В. - доля участия 7,5%
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой	