



AG Capital

119021, Россия, Москва
Ул. Россолимо, д.17, стр.3, этаж 3, помещение II, ком.54
Тел./факс: (495) 980-45-45

Акционерное общество «Управляющая компания «АГ Капитал»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА АО «Управляющая компания «АГ Капитал» к годовой отчетности за 2020 год

I. Общие сведения

Наименование: Акционерное общество «Управляющая компания «АГ Капитал» (далее – Общество)

Сокращенное наименование: АО «Управляющая компания «АГ Капитал»

ИНН/КПП 7704551039/770401001

Местонахождение (юридический адрес): 119021, г. Москва, улица Россолимо, д. 17, стр.3, этаж 3, помещение II, комната 54.

Почтовый адрес: 119021, г. Москва, улица Россолимо, д. 17, стр.3, этаж 3, помещение II, комната 54.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 002001724 выдано 23.02.2005 Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве. ОГРН 1057746494431.

Свидетельство о поставке на учёт в налоговом органе серия 77 № 009183672 23 марта 2005 года, согласно которому присвоен ИНН 7704551039 КПП 770401001

АО «Управляющая компания «АГ Капитал» не имеет обособленных подразделений.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 5 (Пять) человек, по состоянию на 31 декабря 2019 г. – 5 человек, по состоянию на 31 декабря 2018 г. – 5 человек.

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- Доверительное управление имуществом паевых инвестиционных фондов;
- Доверительное управление инвестиционными резервами акционерных инвестиционных фондов;
- Доверительное управление средствами пенсионных накоплений;
- Управление пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов;
- Управление страховыми резервами страховых компаний;
- Доверительное управление ценными бумагами;
- Доверительное управление иным имуществом в случаях и в порядке, предусмотренных законодательством РФ.

Размер уставного капитала общества составляет 40 000 000,00 руб. (Сорок миллионов руб. 00 коп.), который разделен на 40 000 000 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1,00 руб. (Один руб. 00 коп.). Уставный капитал оплачен полностью.

Резервный фонд Общества составляет 4 000 000,00 руб. (Четыре миллиона руб. 00 коп.), который сформирован полностью на 01.01.2008 г.

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации, правил бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Случаи отступления от этих правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке создаются резервы под снижение их стоимости.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Нематериальные активы

К нематериальным активам Общества могут относиться:

- исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
- исключительное авторское право на аудиовизуальные, литературные, музыкальные и иные произведения;
- неограниченная исключительная лицензия, соответствующая исключительному праву по объемам предоставляемых правомочий;
- имущественные авторские права, полученные от иностранных правообладателей при условии, что в контексте 4-ой части ГК РФ, объем полученных прав соответствует исключительному праву (что должно быть указано в договоре);
- исключительное право на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;
- иные объекты.

при одновременном выполнении следующих условий: объект используется более 12 месяцев в производственных целях или управленческих нужд, приносит доход и не предназначен для дальнейшей перепродажи, не имеет материально-вещественной структуры и его существование подтверждено документально.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом в течение всего срока их полезного использования.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам однородных объектов основных средств, в течение всего срока их полезного использования. Объекты, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Основных средств» ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000,00 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

5. Земельные участки

Приобретенные земельные участки принимаются к учету в качестве объекта основных средств по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат на их приобретение, если эти земельные участки не предназначены для перепродажи. В случае, если земельные участки приобретаются с целью дальнейшей перепродажи, они принимаются к учету в качестве товаров. В случае раздела одного земельного участка на несколько земельных участков, стоимость полученных в результате раздела земельных участков рассчитывается пропорционально площади каждого вновь образованного земельного участка к площади первоначального (из которого произошел раздел).

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение и учитываются на счете 58 «Финансовые вложения» в разрезе субсчетов: долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения.

По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- Финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется;

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость подлежат переоценке на конец каждого отчетного года. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной первоначальной (балансовой) стоимости.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Общество проводит проверку наличия устойчивого снижения стоимости таких финансовых вложений. Общество проводит такую проверку 1 раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае обнаружения в ходе проверки устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, устанавливается критерий существенности изменения расчетной стоимости финансовых вложений по сравнению с учетной стоимостью, в размере не более 10%.

Формула, по которой рассчитывается критерий существенности, следующая:

$$\frac{\text{Учетная стоимость} - \text{расчетная стоимость}}{\text{Учетная стоимость финансовых вложений}} \times 100 \leq 10\%$$

В случае, когда критерий существенности оказывается выше 10%, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При выбытии финансовых вложений применяется метод оценки ФИФО.

Доходы от реализации финансовых вложений в ценные бумаги отражены в бухгалтерской отчетности в составе прочих доходов.

Краткосрочные финансовые вложения в виде выданных займов на срок не более 12 месяцев в случае не погашения и пролонгирования их на больший срок, не переводятся в разряд долгосрочных финансовых вложений.

Расходы по обслуживанию приобретенных ценных бумаг, которые относятся к финансовым вложениям Компании, включаются в расходы Компании в том периоде, в каком они имели место быть.

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка в течение отчетного года производится по средней себестоимости единицы.

8. Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 года №32н.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В состав доходов от обычных видов деятельности включены:

- Доходы от реализации услуг на бухгалтерское и налоговое сопровождение компаний.
- Доходы от продажи покупных товаров

В состав прочих доходов относится выручка от реализации основных средств, прав требования долга (переуступка) и прочая, в случаях, если данная реализация носит не постоянный характер.

9. Учет расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товара, оказанием услуг (включая управленческие расходы).

Расходы Общества учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе аналитики по видам расходов и списываются по окончании каждого отчетного периода в дебет счета 90 «Управленческие расходы».

Косвенные затраты, несвязанные непосредственно с конкретным видом деятельности, учитываются по дебету счета 26, субсчет 1 «Общехозяйственные расходы».

Прямые затраты, относящиеся к конкретному виду деятельности, учитываются по дебету счета 26, субсчет 2 «Общехозяйственные расходы».

Расходы по открытию брокерских, депозитарных счетов, расходы по ведению реестра акционеров Общества, а также иные расходы, непосредственно связанные с открытием и ведением указанных счетов, включаются в расходы Компании в том периоде, к которому они относятся.

10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам – отражены в отчетности как расходы будущих периодов, в соответствии с условиями признания активов. К ним в частности относятся:

- неисключительные права на компьютерные программы для ЭМВ;
- лицензионные сборы;

11. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

12. Уставный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

III. Раскрытие существенных показателей

ДОХОДЫ

- В отчетном периоде дохода по основному виду деятельности, согласно Уставу, не было.

За 2020 г. Обществом были получены доходы:

- в виде оказания услуг по бухгалтерскому и налоговому сопровождению компаний (с НДС) в размере 24 000,00 руб.;

Доходы (выручка) от оказания услуг по бухгалтерскому и налоговому сопровождению компаний, отражены в отчетности Общества в качестве основных доходов.

Акции Общества

На отчетную дату Уставный капитал Общества составляет 40 000 000,00 руб. и оплачен полностью.

	Общее количество	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	40 000 000	1,00	-
Привилегированные акции	-	-	-
Итого	40 000 000	1,00	-

Величина базового убытка на акцию составляет 2,11 руб. = (84 456 813,94) руб. / 40 000 000 шт. АО)

Величина разводненной прибыли на акцию не рассчитывалась, т.к. в отчетном периоде отсутствовали:

- конвертация всех конвертируемых ценных бумаг Общества в обыкновенные акции;
- продажа обыкновенных акций эмитентом по цене ниже их рыночной стоимости.

Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года на балансе Общества находятся полностью с амортизированными основными средствами:

На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Компьютерный комплекс (2шт) Балансовая стоимость=51352,58 руб. Амортизация=51352,58 руб.	Компьютерный комплекс (2шт) Балансовая стоимость=51352,58 руб. Амортизация=51352,58 руб.	Компьютерный комплекс (2шт) Балансовая стоимость=51352,58 руб. Амортизация=51352,58 руб.
Копировальный аппарат (1шт) Балансовая стоимость=257699,07 руб. Амортизация=257699,07 руб.	Копировальный аппарат (1шт) Балансовая стоимость=257699,07 руб. Амортизация=257699,07 руб.	Копировальный аппарат (1шт) Балансовая стоимость=257699,07 руб. Амортизация=257699,07 руб.

Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. в составе нематериальных активов Общества числится товарный знак (исключительное право

Общества на товарный знак (фирменное наименование AG Capital и визуальное воспроизведение)), стоимость которого полностью погашена.

Земельные участки

По состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года земельные участки у Общества отсутствуют.

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. в составе долгосрочных финансовых вложений Общества отражены приобретенные паи закрытого паевого инвестиционного фонда. Краткосрочные финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.

На 31 декабря 2020 года (с учетом резерва под обесценение)	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Паи закрытого паевого инвестиционного фонда на сумму 198 538 545,00 руб.	Паи закрытого паевого инвестиционного фонда на сумму 244 887 396,88 руб.	Паи закрытого паевого инвестиционного фонда на сумму 244 887 396,88 руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. критерий существенности изменения расчетной стоимости паев закрытого паевого инвестиционного фонда по сравнению с их учетной стоимостью, составил 18,93%, что выше 10% установленного критерия для создания резервного фонда под обесценение финансовых вложений согласно учетной политики Общества. В связи с этим на 31 декабря 2020 г. был создан резерв под обесценение паев закрытого паевого инвестиционного фонда (на основании расчетной стоимости пая по состоянию на 31.12.2020 г., предоставленной Управляющей компанией фонда, и с учетом частичной компенсационной выплаты по данным паям в связи с предстоящим прекращением деятельности фонда (зпифн)). Расчет резерва под обесценение паев на 31.12.2020 г.:

- учетная стоимость паев = 244 887 396,88 руб.
- расчетная стоимость паев = 198 538 545,00 руб.
- резерв под обесценение паев = 244 887 396,88 – 198 538 545,00 = 46 348 851,88 руб.

По состоянию на 31.12.2020г. долгосрочные финансовые вложения Общества отражены по их расчетной стоимости, с учетом созданного резерва под обесценение.

Частичная компенсационная выплата по паям Общества в связи с предстоящим прекращением деятельности фонда, была осуществлена Управляющей компанией фонда (зпифн) путем зачисления денежных средств на брокерский счет Общества, открытый у профучастника рынка ценных бумаг, являющегося номинальным держателем данных паев 31 декабря 2020 г. При этом, паи Общества при частичной компенсационной выплате в связи с прекращением деятельности фонда, НЕ подлежат списанию со счета-депо Общества до момента окончательной компенсационной выплаты (окончательного расчета).

В 2020 году в расходы Общества включались суммы по обслуживанию (хранению) ценных бумаг (паев закрытого паевого инвестиционного фонда) у номинального держателя в сумме 11 567,42 руб.

Материально-производственные запасы

В запасы Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года включены:

На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Материалы в сумме 12095,98 руб.	Материалы в сумме 8989,31 руб.	Материалы в сумме 8989,31 руб.

Товары в сумме 908417,98 руб.	Товары в сумме 908417,98 руб.	Товары на сумму 1138503,05 руб.
-------------------------------	-------------------------------	---------------------------------

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

Находящиеся на балансе Общества покупные товары являются товарами, бывшими в употреблении и получены Обществом от контрагента в счет погашения им своей дебиторской задолженности. Данные товары были поставлены на баланс Общества по остаточной стоимости, учитываемой у контрагента на момент передачи их Обществу в счет погашения своих долгов.

Доходные вложения в материальные ценности по состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года у Общества отсутствуют.

Расходы будущих периодов

По состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. в составе расходов будущих периодов Общества числится право использования программы электронной сдачи отчетности «Контур-Экстерн».

Переоценка внеоборотных активов

Согласно утвержденной Обществом учетной политике переоценка основных средств, нематериальных активов не производится.

Резервы под условные обязательства.

Общество не создает резервов под условные обязательства.

Налоги

Бухгалтерский убыток по итогу 2020 года составил 84 456 813,94 руб.

Сумма условного дохода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка за отчетный 2020 год, составила 16 891 362,79 руб.

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях расчета налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 35 325 845,89 руб. Рассчитан постоянный налоговый расход в размере 7 065 169,18 руб. Указанные разницы связаны с различиями признания в бухгалтерском и налоговом учете операций по:

- признанию непроизводственных расходов Общества;
- списанию просроченной по сроку исковой давности дебиторской задолженности.

В отчетном году сумма временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях расчета налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 46 348 851,88 руб. Рассчитан отложенный налоговый актив в размере 9 269 770,38 руб. Указанная разница связана с различиями признания в бухгалтерском и налоговом учете операций по:

- созданию резерва под обесценение финансовых вложений Общества.

Величина отложенного налогового актива за 2020 г составила:

1. Вычитаемая временная разница = $84\,456\,813,94 - 35\,325\,845,89 - 46\,348\,851,88 = 2\,782\,116,17$ руб. (чистый убыток)
2. Отложенный налоговый актив с вычитаемой временной разницы = $2\,782\,116,17 * 20\% = 556\,423,23$ руб.
3. Отложенный налоговый актив с резерва под обесценение финансовых вложений = $46\,348\,851,88 * 20\% = 9\,269\,770,38$ руб.
4. ИТОГО отложенный налоговый актив = $556\,423,23 + 9\,269\,770,38 = 9\,826\,193,61$ руб.

Текущий налог на прибыль составил 0 руб.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год составлена путем сопоставимости данных на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года.

Дополнительные сведения.

Информация о связанных сторонах.

Аффилированными лицами Общества являются:

Пудова Наталья Юрьевна

Документ, удостоверяющий личность: паспорт РФ 46 16 437904 выдан 20.01.2017 г. отделением в г.о.Климовск межрайонного ОУФМС России по Моск.области в г.о. Подольск код под.500-124

Место жительства: Московская область, г. Подольск, мкр. Климовск, ул. Дмитрия Холодова, д.6, кв.4.

Основание, в силу которого лицо признается аффилированным: лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества

Доля в уставном капитале: 0%

Claver Holdings Group Ltd/Клавер Холдингс груп лтд

Место нахождения: Trident Chambers, PO Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands/Тридент Чэмберс, а/я 146, , Роад Таун, Тортола, Британские Виргинские острова

Основание, в силу которого лицо признается аффилированным: юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества

Доля в уставном капитале: 99,99975%

Гавриков Альберт Алексеевич

Документ, удостоверяющий личность: паспорт РФ 45 15 185279 выдан 17.06.2015 г. выдан отделом УФМС России по гор Москве по району Гагаринский код подразделения 770-115

Место нахождения: г. Москва, Ленинский проспект, д.79, кв.190

Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной: лицо, имеющее возможность контролировать действия Общества.

Сделки со связанными сторонами

В 2020 г. между Обществом (заемщиком) и Гавриковым А.А. (займодавцем) были заключены договора беспроцентных денежных займов и получены денежные средства согласно этих договоров на общую сумму 1 530 000,00 руб.

Учредители Общества:

Claver Holdings Group Ltd/Клавер Холдингс груп лтд доля в Уставном капитале Общества 99,99975%

Гавриков Альберт Алексеевич доля в Уставном капитале Общества 0,00025%

Директор осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Выплаты управленческому персоналу за 2020 год составили:

Заработная плата (за вычетом НДФЛ) – 697 897,00 руб.

НДФЛ – 99 263,00 руб.

Страховые взносы – 239 148,00 руб.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Валютный риск отсутствует.

Кредитный риск отсутствует. Общество не выдавало в 2020 году заемных средств.

Риск ликвидности. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с

планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В 2020 году у Общества наблюдался определенный риск ликвидности, связанный с временными финансовыми трудностями, но в связи с получением частичной компенсационной выплаты по финансовым вложениям (паям зпифн) в связи с предстоящим прекращением деятельности фонда зпифн, риск ликвидности приблизился к минимальному.

Информация по непрерывности деятельности.

Несмотря на то, что Общество на протяжении многих лет ведёт убыточную деятельность, связанную с тем, что у Общества в 2010 году были отозваны все лицензии на осуществление ею основных видов деятельности как профессионального участника рынка ценных бумаг, и последующим за этим тяжёлым финансовым состоянием, значительным сокращением штатного персонала, а также невозможностью осуществлять основную деятельность из-за отсутствия лицензий, Общество ведет работу по сокращению дебиторской задолженности. В 2020 году Обществу была частично выплачена компенсационная выплата по имеющимся на балансе у Общества финансовым вложениям (паям зпифн), связанная с предстоящим прекращением деятельности закрытого паевого инвестиционного фонда. Окончательная компенсационная выплата и последующее за ней погашение паев закрытого паевого инвестиционного фонда будет осуществлено в начале 2021 года. Также, в 2021 году Общество планирует погасить всю имеющуюся кредиторскую задолженность Общества.

Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Пудова Н.Ю..

Пудова Н.Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Начислено амортизации	Убыток от обесценения			Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	154	(154)	-	-	-	-	-	-	-	154	(154)
	5110	За 2019 г.	154	(154)	-	-	-	-	-	-	-	154	(154)
В том числе:													
объекты интеллектуальной собственности	5101	За 2020 г.	154	(154)	-	-	-	-	-	-	-	154	(154)
	5111	За 2019 г.	154	(154)	-	-	-	-	-	-	-	154	(154)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря	
		2020 г.	2019 г.
Всего	5120	154	154
В том числе:			
объекты интеллектуальной собственности	5121	154	154

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

07/10005 с 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Описано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____ Пупова Наталья
 (подпись) _____ Курьева
 (расшифровка подписи)

21 Марта 2021 г.

2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Заплат за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	-	-	-	-	
		За 2019 г.	-	-	-	-	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате Дстройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дстройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		-		-

2.4 Иное использование основных средств

07/10005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ Пудова Наталья
Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 Марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло (погашено)		Наисписание процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2020 г.	244887	-	-	-	-	(46349)	198538	-
	5311	За 2019 г.	244887	-	-	-	-	(46349)	198538	-
В том числе:										
Ценные бумаги (пэм)	5302	За 2020 г.	244887	-	-	-	-	-	244887	-
	5312	За 2019 г.	244887	-	-	-	-	-	244887	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2019 г.	-	-	-	-	-	(46349)	198538	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2020 г.	244887	-	-	-	-	-	244887	-
	5310	За 2019 г.	244887	-	-	-	-	-	244887	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залого - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Пудова Наталья
Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 Марта 2021 г. _____

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	925	-	27	-	-	-	X	929	-	
	5420	За 2019 г.	1154	-	23	(230)	-	-	X	925	-	
В том числе:												
сырье и материалы	5403	За 2020 г.	9	-	7	-	-	-	-	9	-	
	5423	За 2019 г.	909	-	5	-	-	-	-	909	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5402	За 2020 г.	1139	-	-	(230)	-	-	-	8	-	
	5422	За 2019 г.	7	-	20	-	-	-	-	7	-	
расходы будущих периодов	5423	За 2019 г.	6	-	18	-	-	-	-	-	-	

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ Пудова Наталья

(подпись) _____ (расшифровка подписи) Кюевна

21 Марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	Выбыло	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам				
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Привлекающие штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	За 2020 г.	35940	-	185767	-	(888)	(35324)	-	-	-	185515	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	За 2019 г.	35854	-	2086	-	(1932)	(68)	-	-	-	35940	-
в том числе:													
авансы выданные	5512	За 2020 г.	52	-	591	-	(591)	-	-	-	-	52	-
	5532	За 2019 г.	-	-	552	-	(500)	-	-	-	-	52	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2020 г.	2778	-	24	-	-	(2598)	-	-	-	204	-
	5532	За 2019 г.	2779	-	301	-	(234)	(68)	-	-	-	2778	-
прочая	5513	За 2020 г.	33110	-	185152	-	(277)	(32726)	-	-	-	185259	-
	5533	За 2019 г.	33075	-	1233	-	(1198)	-	-	-	-	33110	-
	5500	За 2020 г.	35940	-	185767	-	(868)	(35324)	-	-	-	185515	-
Итого	5520	За 2019 г.	35854	-	2086	-	(1932)	(68)	-	-	-	35940	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.		На 31 Декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора 2020	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора 2019	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора 2018	Балансовая стоимость
Всего	5540		202	84	84	130	130
в том числе:							
авансы выданные	5541	-	-	-	-	-	-
Прочая	5542	-	-	84	84	130	130
расчеты с покупателями и заказчиками	5543	202	202	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	Применяется процент штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	За 2020 г.	7583	185203	-	(328)	-	-	-	192458
	5580	За 2019 г.	8129	1680	-	(2226)	-	-	-	7583
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2020 г.	7583	326	-	(327)	-	-	-	7582
	5581	За 2019 г.	7582	630	-	(629)	-	-	-	7583
расчеты по налогам и сборам	5562	За 2020 г.	-	2	-	(1)	-	-	-	1
	5582	За 2019 г.	376	157	-	(533)	-	-	-	-
прочая	5563	За 2020 г.	-	184875	-	-	-	-	-	184875
	5583	За 2019 г.	171	893	-	(1064)	-	-	-	-
	5550	За 2020 г.	7583	185203	-	(328)	-	-	-	192458
	5570	За 2019 г.	8129	1680	-	(2226)	-	-	-	7583

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5590	7581	7581	7581
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	7581	7581	7581

Руководитель _____ Пудова Наталья
 (подпись) Юрьевна
 (расшифровка подписи)

21 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
		4	5	4	5
Материальные затраты	5610	855	856		
Расходы на оплату труда	5620	258	258		
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-		
Амортизация	5640	585	580		
Прочие затраты	5650	1702	1699		
Итого по элементам	5660				
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-		
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1702	1699		

Пулова Наталья

Курьева

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель

21 Марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

АО "Управляющая компания "АГ Капитал"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	198538	244887	244887
Отложенные налоговые активы	1180	14926	5100	4571
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	921	918	1147
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	121	23	-
Дебиторская задолженность *	1230	185515	35940	35854
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	133	433	2730
Прочие оборотные активы	1260	8	7	7
ИТОГО активы	-	400162	287308	289196
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	24285	21675	20829
Кредиторская задолженность	1520	192458	7583	8129
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	216743	29258	28958
Стоимость чистых активов	-	183419	258050	260238

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.