

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 року .

1. Інформація про компанію з управління активами.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ „БОНУМ ГРУП» (надалі - Товариство) місцезнаходження : 04112, Україна, м. Київ, вул. Дегтярівська, 52.

Код підприємства за ЄДРПОУ - 33889111.

Сторінка в інтернеті - bonum-group.com

Адреса електронної пошти - finance@bonum-group.com

Товариство зареєстроване Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією 06 грудня 2005 року , номер запису в ЄДРЮОФOP 1 074 102 0000 013038 на невизначений строк та створене згідно з Законом України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про інститути спільного інвестування», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг» та іншими нормативними актами чинного законодавства України.

Основні види діяльності :

- інші види кредитування (КВЕД - 64.92),
- надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення (КВЕД - 64.99),
- посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (КВЕД - 66.12),
- управління фондами (КВЕД - 66.30),
- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (КВЕД-68.20).

Товариство має ліцензію на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами); № 2057 від 10.12.2015 року, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, строк дії ліцензії з 19.01.2016 року необмежений.

В управлінні Товариства перебувають три пайові інвестиційні фонди:

- відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд «БОНУМ ОПТИМУМ», код ЄДІСІ 211466;
- пайовий венчурний інвестиційний фонд «БОНУМ НЕРУХОМІСТЬ-2» недиверсифікованого виду закритого типу», код ЄДІСІ 2331673;
- пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу «БОНУМ НЕРУХОМІСТЬ-3» », код ЄДІСІ 23300208;

Кількість працівників станом на 31.грудня 2019 року так і на 31.грудня 2018 року склала 3 особи.

Органами управління Товариства у відповідності з діючим законодавством України та Статутом є: Загальні збори учасників;

Зареєстрований капітал - 7 397 100 (сім мільйонів триста дев'яносто сім тисяч сто) гривень 00 копійок.

Станом на 31 грудня 2018 р. та 31 грудня 2019 р. учасниками Товариства були:

Найменування учасника	Частка у статутному капіталі, грн.	Частка у статутному капіталі, %
ТОВ "Перший консалтинговий центр"	1 586 678,00	21,45 %
ЗАТ "Рігас Капітал"	3 683 756,00	49,8 %
компанія "ЗАНТА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД"	2 126 666,00	28,75 %

Станом на 31 грудня 2018 р. та 31 грудня 2019 р. учасниками Товариства є:

Найменування учасника	Частка у статутному капіталі, грн.	Частка у статутному капіталі, %
Компанія "ЗАНТА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД"	7 412 890,00	100 %

2. Економічне середовище, в якому Товариство проводить свою діяльність.

Товариство є фінансовою установою, тому має високу ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень. Нещодавня глобальна фінансова криза та бойові дії на сході країни мають суттєвий вплив на економіку України. Стабілізація економічної ситуації знаходиться в прямій залежності від зусиль українського уряду, при цьому подальший розвиток економічної та політичної ситуації неможливо передбачити.

Попри те, що економіка України вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, достатньо високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів та зовнішньої торгівлі. Від початку 2019 року зберігалася макроекономічна стабільність, тому в фінансовій сфері закріплювалися позитивні тенденції попередніх періодів. Зниження інфляції в 2019 році сталося насамперед завдяки жорсткій монетарній політиці Національного банку, Правління якого протягом 2019 року п'ять разів знижував облікову ставку - загалом з 18,0 % на початок року до поточних 13,5,0% річних на кінець року.. Це зумовило підвищення процентних ставок в банківській системі, скорочення ліквідності банків України наприкінці 2019 року. Внаслідок цього суттєво зросли інвестиції банків, підприємств, фізичних осіб та нерезидентів в Облігації внутрішньої державної позики, доходність за якими стала більш привабливою порівняно з банківськими депозитами. Якщо відбудеться і подальше пом'якшення монетарної політики, це буде мати позитивний вплив на економіку. Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Негативний розвиток подій у політичній ситуації, макроекономічних умовах та/або умовах зовнішньої торгівлі є можливим і може негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства у майбутньому у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Однак, керівництво Товариства вважає, що воно вживає та буде вживати усіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності Товариства в умовах, що склалися.

3. Загальна основа формування фінансової звітності

3.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти

