

Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2022 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	183 212,85	10 953,95
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		352 634 831,22	332 299 951,51
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	352 634 831,22	332 299 951,51
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		10 179 363,78	10 179 363,78
7	долевые инструменты	9	10 179 363,78	10 179 363,78
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 878 827,84	14 110 963,64
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	2 497 357,23	12 886 504,48
11	дебиторская задолженность	12	381 470,61	1 224 459,16
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	292 383,97	26 481 893,29
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	343 960,00	269 702,00
20	Отложенные налоговые активы	48	1 971 740,00	4 518 198,00
21	Прочие активы	20	770 023,90	673 308,47
22	Итого активов		369 254 343,56	388 544 334,64
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 015 440,45	3 092 634,92
30	кредиторская задолженность	26	3 015 440,45	3 092 634,92
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	263 835,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	43 790 188,00	52 123 173,00
36	Прочие обязательства	29	1 075 603,57	1 151 520,70
37	Итого обязательств		47 881 232,02	56 631 163,62
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	141 211 010,00	141 211 010,00
40	Резервный капитал	30	7 060 550,50	7 060 550,50
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		375 363,78	375 363,78
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	27 444 935,96
50	Прочие резервы		94 615,84	94 615,84
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		172 631 571,42	155 726 694,94
52	Итого капитала		321 373 111,54	331 913 171,02
53	Итого капитала и обязательств		369 254 343,56	388 544 334,64

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(подпись)

(инициалы, фамилия)

27 июля 2022г.



Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2022 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2022 г.	
			4	5
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(6 100 802,99)	58 936 184,57
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(6 514 886,29)	55 539 971,07
4	процентные доходы	34	378 260,29	268 281,00
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия			(2 840,00)
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	35 823,01	3 130 772,50
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	314 401,06	684 724,27
16	Расходы на персонал	42	(2 203 159,66)	(1 959 364,14)
17	Прямые операционные расходы	43	(281 148,85)	(245 952,04)
20	Общие и административные расходы	46	(1 235 333,65)	(1 906 434,26)
22	Прочие доходы	47	22 423 669,57	2 000,00
23	Прочие расходы	47	(4 350,00)	(6 000,00)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		12 913 275,48	55 505 158,40
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	3 991 601,00	(11 242 733,00)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 794 926,00)	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	5 786 527,00	(11 242 733,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		16 904 876,48	44 262 425,40
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(27 444 935,96)	3 021,04
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		(27 444 935,96)	
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	(27 444 935,96)	
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			3 021,04
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			3 021,04
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		(27 444 935,96)	3 021,04
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(10 540 059,48)	44 265 446,44

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мещеряков

(подпись)

(инициалы, фамилия)

27 июля 2022 г.

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		350 679,47	30 498 874,16
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	248 352,63	27 291 872,22
4	процентные доходы	34	100 956,94	119 141,55
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия			(2 840,00)
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	1 369,90	3 090 700,39
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	257 613,60	356 588,66
16	Расходы на персонал	42	(1 192 704,45)	(992 722,79)
17	Прямые операционные расходы	43	(155 140,09)	(120 476,31)
20	Общие и административные расходы	46	(587 052,63)	(1 106 299,12)
23	Прочие расходы	47		(6 000,00)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(1 326 604,10)	28 629 964,60
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	249 187,00	(5 788 757,00)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	281 521,00	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(32 334,00)	(5 788 757,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(1 077 417,10)	22 841 207,60
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			3 021,04
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			3 021,04
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			3 021,04
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			3 021,04
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(1 077 417,10)	22 844 228,64

Генеральный директор
(должность руководителя)



А.А. Мецгер

(подпись)

(инициалы, фамилия)

27 июля 2022 г.

Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2022 г.	
			4	5
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 180 781,89	1 886 351,45
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 392 053,47)	(1 501 144,24)
5	Проценты полученные		380 045,71	308 738,63
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(1 534 344,23)	(1 469 388,72)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(73 026,97)	(28 636,92)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 133 019,00)	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(931 351,59)	(1 116 847,33)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(4 502 967,66)	(1 920 927,13)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		21 125 200,00	
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			7 160,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(26 849 766,00)	(7 000 000,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(5 724 566,00)	(6 992 840,00)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		155 500 000,00	52 800 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(145 100 000,00)	(43 900 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		10 400 000,00	8 900 000,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		172 466,34	(13 767,13)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	10 972,04	218 128,09
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	183 438,38	204 360,96

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(подпись)

(инициалы, фамилия)

27 июля 2022 г.

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	066-12920-001000, 21-000-1-00106
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без срока
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	11.02.2010, 28.01.2003
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению ценными бумагами, Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нп
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Закрытое акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Дронов В.Г.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	нп
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нп
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нп
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нп
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	12
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	в российских рублях

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ НФО руководствовались соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ. Нумерация примечаний, так же как и нумерация строк и столбцов в таблицах сохранена так, как она дана в Положении Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с выбранной бизнес-моделью и МСФО 13
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	нп
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	нп
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	нп
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	нп

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	183 438,38	225,53	183 212,85	10 972,04	18,09	10 953,95
6	Итого	183 438,38	225,53	183 212,85	10 972,04	18,09	10 953,95

5.1.1. По состоянию на 2022-06-30 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2021-12-31: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 183 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла ПАО Сбербанк 179 тыс.руб. ППБ (АО) 5тыс.руб тысяч рублей (на 2021-12-31 года: 11 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 2021-12-31 года: 100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 0222-06-30 года включают 0 тысяч рублей (на 2021-12-31 года: 0 тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	183 212,85	10 953,95
4.1	Прочее	225,53	18,09
5	Итого	183 438,38	10 972,04

**Финансовые активы, в обязательном порядке
классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток**

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	352 634 831,22	332 299 951,51
6	Итого	352 634 831,22	332 299 951,51

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
4	нефинансовых организаций	352 634 831,22	332 299 951,51
12	Итого	352 634 831,22	332 299 951,51

**Долевые инструменты,
оцениваемые по справедливой стоимости через прочий
совокупный доход**

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	10 179 363,78	10 179 363,78
5	Итого	10 179 363,78	10 179 363,78

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 500 395,21	3 037,98	2 497 357,23	12 902 180,63	15 676,15	12 886 504,48
13	Итого	2 500 395,21	3 037,98	2 497 357,23	12 902 180,63	15 676,15	12 886 504,48

10.1.1. По состоянию на 2022-06-30 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2021-12-31 года: в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 2400 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 2500 тысяч рублей (на 2021-12-31 года: 12902 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2021-12-31 года: 100 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 2022-06-30 года включают 0 тысяч рублей (на 2021-12-31 года: 0 тысяч рублей).

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	141 461,87	3 819,47	137 642,40	1 007 842,70	27 211,75	980 630,95
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	258,01	0	258,01	258,01	0	258,01
6	Прочая дебиторская задолженность	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20
7	Итого	5 702 683,41	5 321 212,80	381 470,61	6 569 064,24	5 344 605,08	1 224 459,16

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по Доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 141 тысяч рублей (на 2021-12-31 1008 тысяч рублей).

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
1	2						
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	30 540,53	0	30 540,53	30 540,53	0	30 540,53
2	Расчеты с персоналом	18 571,50	0	18 571,50	0	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	2 197,86	0	2 197,86	2 197,86	0	2 197,86
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	392 935,72	0	392 935,72	314 791,79	0	314 791,79
6	Запасы	325 778,29	0	325 778,29	325 778,29	0	325 778,29
11	Итого	770 023,90	0	770 023,90	673 308,47	0	673 308,47

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	300,00	300,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 816,01
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	3 812,11	4 870,64
19	Прочая кредиторская задолженность	3 011 328,34	3 085 648,27
20	Итого	3 015 440,45	3 092 634,92

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	85 695,44	139 087,24
3	Расчеты по социальному страхованию	197 526,66	202 320,65
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	725 630,96	620 752,30
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	66 750,51	189 360,51
11	Итого	1 075 603,57	1 151 520,70

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2020 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
4.1	Остаток на 30 июня 2021 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
5	На 31 декабря 2021 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
9	На 30 июня 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 2022-06-30 составляет 141211 тысяч рублей (на 2021-12-31 года: 141211 тысяч рублей). По состоянию на 2022-06-30 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0 (на 2021-12-31 года: 0).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2022 г.					Итого
		3	4	5	6	7	
1	2						
1	Финансовые активы, в том числе:						
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(6 514 886,29)	0	0	0	(6 514 886,29)
2		0	(6 514 886,29)	0	0	0	(6 514 886,29)
12	Итого	0	(6 514 886,29)	0	0	0	(6 514 886,29)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2021 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2021 г.					Итого
		3	4	5	6	7	
1	2						
1	Финансовые активы, в том числе:						
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	55 539 971,07	0	0	0	55 539 971,07
2		0	55 539 971,07	0	0	0	55 539 971,07
12	Итого	0	55 539 971,07	0	0	0	55 539 971,07

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2022 г.					
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:	0	248 352,63	0	0	0	248 352,63
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	248 352,63	0	0	0	248 352,63
12	Итого	0	248 352,63	0	0	0	248 352,63

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2021 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2021 г.					
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:	0	27 291 872,22	0	0	0	27 291 872,22
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	27 291 872,22	0	0	0	27 291 872,22
12	Итого	0	27 291 872,22	0	0	0	27 291 872,22

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	378 260,29	268 281,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	378 260,29	268 281,00
15	Итого	378 260,29	268 281,00

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	100 956,94	119 141,55
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	100 956,94	119 141,55
15	Итого	100 956,94	119 141,55

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	314 401,06	684 724,27
48	Итого	314 401,06	684 724,27
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	314 401,06	684 724,27

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	257 613,60	356 588,66
48	Итого	257 613,60	356 588,66
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	257 613,60	356 588,66

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 780 696,59	1 633 759,18
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	373 863,07	325 604,96
5	Прочее	48 600,00	0
6	Итого	2 203 159,66	1 959 364,14

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	948 738,58	817 478,72
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	195 365,87	175 244,07
5	Прочее	48 600,00	0
6	Итого	1 192 704,45	992 722,79

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	9 181,27	9 782,86
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	21 222,51	0
11	Прочее	250 745,07	236 169,18
12	Итого	281 148,85	245 952,04

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	4 985,01	5 856,81
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	21 222,51	0
11	Прочее	128 932,57	114 619,50
12	Итого	155 140,09	120 476,31

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	91 795,88	84 905,08
2	Амортизация основных средств	160 945,19	204 414,38
4	Расходы по аренде	539 904,96	539 904,96
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	273 779,47
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 707,53	2 581,05
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	126 700,00	241 500,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26 892,33	24 250,78
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	112 593,00	348 310,00
17	Прочие административные расходы	173 794,76	186 788,54
18	Итого	1 235 333,65	1 906 434,26

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	51 475,48	48 204,88
2	Амортизация основных средств	54 271,38	117 345,20
4	Расходы по аренде	269 952,48	269 952,48
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	21 222,80	103 848,39
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 707,53	2 581,05
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	6 700,00	238 000,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	18 408,94	11 549,19
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	40 943,00	174 062,00
17	Прочие административные расходы	121 371,02	140 755,93
18	Итого	587 052,63	1 106 299,12

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	22 423 669,57	0
8	Прочие доходы	0	2 000,00
9	Итого	22 423 669,57	2 000,00

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	4 350,00	6 000,00
6	Итого	4 350,00	6 000,00

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	0	6 000,00
6	Итого	0	6 000,00

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	краткосрочная аренда офисных помещений без перехода
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	нп
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нп
4	Операции продажи с обратной арендой	нп
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	нп
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	нп
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	нп

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	539 904,96	539 904,96
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	539 904,96	539 904,96
7	Итого отток денежных средств	539 904,96	539 904,96