

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

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 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 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	138 247,05	10 953,95
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		357 429 821,98	332 299 951,51
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	357 429 821,98	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:		1 288 437,14	14 110 963,64
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	898 906,50	12 886 504,48
11	дебиторская задолженность	12	389 530,64	1 224 459,16
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	238 112,59	26 481 893,29
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	236 055,00	269 702,00
20	Отложенные налоговые активы	48	1 970 658,00	4 518 198,00
21	Прочие активы	20	1 081 179,24	673 308,47
22	Итого активов		372 561 874,78	388 544 334,64
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 018 416,36	3 092 634,92
30	кредиторская задолженность	26	3 018 416,36	3 092 634,92
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48		263 835,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	43 948 751,00	52 123 173,00
36	Прочие обязательства	29	1 086 980,81	1 151 520,70
37	Итого обязательств		48 054 148,17	56 631 163,62
<b>Раздел III. Капитал</b>				
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			27 444 935,96
50	Прочие резервы		94 615,84	94 615,84
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		175 766 186,49	155 726 694,94
52	Итого капитала		324 507 726,61	331 913 171,02
53	Итого капитала и обязательств		372 561 874,78	388 544 334,64

Генеральный директор  
(должность руководителя)



А.А. Мецгер  
(подпись) (инициалы, фамилия)

25 октября 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 ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(1 742 012,56)	106 612 847,43
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	(6 247 244,53)	96 177 935,90
4	процентные доходы	34	417 921,95	384 994,37
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		4 049 709,40	8 325 165,65
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	37 600,62	1 724 751,51
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	771 145,83	1 116 669,54
16	Расходы на персонал	42	(3 232 139,32)	(2 830 470,09)
17	Прямые операционные расходы	43	(437 446,52)	(363 371,37)
20	Общие и административные расходы	46	(1 787 777,50)	(2 712 329,01)
22	Прочие доходы	47	22 404 060,62	2 000,00
23	Прочие расходы	47	(4 350,00)	(6 000,00)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		15 971 480,55	101 819 346,50
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	4 068 011,00	(19 107 263,00)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 558 871,00)	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	5 626 882,00	(19 107 263,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		20 039 491,55	82 712 083,50
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
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 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		(27 444 935,96)	3 021,04
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(7 405 444,41)	82 715 104,54

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(подпись)

(инициалы, фамилия)

25 октября 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 9 месяцев 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 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 358 790,43	47 676 662,86
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	267 641,76	40 637 964,83
4	процентные доходы	34	39 661,66	116 713,37
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		4 049 709,40	8 328 005,65
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	1 777,61	(1 406 020,99)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	456 744,77	431 945,27
16	Расходы на персонал	42	(1 028 979,66)	(871 105,95)
17	Прямые операционные расходы	43	(156 297,67)	(117 419,33)
20	Общие и административные расходы	46	(572 052,80)	(805 894,75)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		3 058 205,07	46 314 188,10
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	76 410,00	(7 864 530,00)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	236 055,00	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(159 645,00)	(7 864 530,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 134 615,07	38 449 658,10
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 134 615,07	38 449 658,10

Генеральный директор

(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

25 октября 2022 г.



Приложение 3.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года М.532-П  
«Об утверждении Стандарта бухгалтерского учета  
финансовых организаций, содержащего требования  
к учету операций профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, операторов торговли, центральных контрагентов, спонсорских организаций, специализированных депозитариев и иных участников рынка ценных бумаг и инвестированного имущества фондов, управляющих, публичных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и государственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных организаций»  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июля 2019 г.)

Код организации по ОИТО	Код методологии финансовой организации по ОИТО	Код государственной регистрации по ОИТО	регистрационный номер
6540137000	03011610	102560204804	..

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕВЕРБИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2022 г.

Закрытое акционерное общество "Универсальная компания" (ОАО "Универсальная компания")  
(полное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 600041, Самарская обл., Базарный Бугайский район, д. Трапезный ПСХ, д.м. № 15, офис 102

Код формы по ОКУД (ОКОУОД)

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Привнесены к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доля участия)	Размер переоценки инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости чистых активов (участников)	Размер переоценки инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости чистых активов совокупный доход	Одноразовый разрыв под оценкой кредитных убытков по договорам страхования и по другим инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости чистых активов (участников)	Размер переоценки основных средств и нематериальных активов	Размер переоценки обязательств, учитываемых по справедливой стоимости чистых активов (участников)	Размер переоценки обязательств, учитываемых по справедливой стоимости чистых активов совокупный доход	Размер переоценки инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости чистых активов совокупный доход	Размер переоценки инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости чистых активов совокупный доход	Размер переоценки инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости чистых активов совокупный доход	Прочие разрывы	Недооцененная прибыль (убыток)	Итого	
																			7
1	Остаток на 1 января 2021 г.	3	4	5	6	7													
4	Остаток на 1 января 2021 г., переклассифицированный		141 211 010,00		7 000 550,50														
5	Привнесены к строкам		141 211 010,00		7 000 550,50														
6	Привнесены к строкам (расход) за период, в том числе:																		
7	Прочий совокупный доход (расход), не подпадающий под классификацию в состав прибыли или убытка в период, в том числе:																		
14.1	переклассификация в состав прибыли или убытка в период, в том числе:																		
15	Остаток на 1 января 2022 г.		141 211 010,00		7 000 550,50														
18	Остаток на 1 января 2022 г., переклассифицированный		141 211 010,00		7 000 550,50														
19	Прибыль (убыток) после налогообложения																		
20	Привнесены к строкам (расход) за отчетный период, в том числе:																		
21	Прочий совокупный доход (расход), не подпадающий под классификацию в состав прибыли или убытка в период, в том числе:																		
29	Остаток на 30 сентября 2022 г., в том числе:		141 211 010,00		7 000 550,50														

Генеральный директор (полностью руководящий)

25 октября 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 ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

### ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 629 242,96	2 027 409,54
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 287 552,97)	(2 013 069,83)
5	Проценты полученные		420 102,58	434 084,30
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		3 524 534,40	7 285 919,65
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(2 238 168,25)	(2 101 024,21)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(87 559,31)	(49 033,90)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 789 551,34)	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 316 864,33)	(1 599 946,53)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(2 145 816,26)	3 984 339,02
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
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		(30 851 940,00)	(15 526 000,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(9 726 740,00)	(15 518 840,00)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		176 000 000,00	135 000 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(164 000 000,00)	(123 600 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		12 000 000,00	11 400 000,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		127 443,74	(134 500,98)
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	138 415,78	83 627,11

Генеральный директор  
(должность руководителя)



А.А. Мецгер  
(инициалы, фамилия)

25 октября 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	11
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	в российских рублях

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некорректируемой 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 30.09.2022		На 31.12.2021			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки		
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	138 415,78	168,73	138 247,05	10 972,04	18,09	10 953,95
6	Итого	138 415,78	168,73	138 247,05	10 972,04	18,09	10 953,95

5.1.1. По состоянию на 2022-09-30 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 138 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла ПАО Сбербанк 137 тыс.руб. ГПБ (АО) 1тыс.руб (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 2022-09-30 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 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	138 247,05	10 953,95
4.1	Прочее	168,73	18,09
5	Итого	138 415,78	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 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	357 429 821,98	332 299 951,51
6	Итого	357 429 821,98	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 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
4	нефинансовых организаций	357 429 821,98	332 299 951,51
12	Итого	357 429 821,98	332 299 951,51

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

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	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 30.09.2022			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:	900 000,00	1 093,50	898 906,50	12 902 180,63	15 676,15	12 886 504,48
13	Итого	900 000,00	1 093,50	898 906,50	12 902 180,63	15 676,15	12 886 504,48

10.1.1 По состоянию на 2022-09-30 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 900 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 900 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 2022-09-30 года включают 0 тысяч рублей (на 2021-12-31 года: 0 тысяч рублей).

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			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	149 745,57	4 043,14	145 702,43	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	5 710 967,11	5 321 436,47	389 530,64	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 150 тысяч рублей (на 2021-12-31 1008 тысяч рублей).

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			На 31.12.2021		
		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	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	30 540,53	0	30 540,53	30 540,53	0	30 540,53
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	722 662,56	0	722 662,56	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	1 081 179,24	0	1 081 179,24	673 308,47	0	673 308,47

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	3 300,00	300,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 816,01
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	3 699,79	4 870,64
19	Прочая кредиторская задолженность	3 011 416,57	3 085 648,27
20	Итого	3 018 416,36	3 092 634,92

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	118 678,05	139 087,24
3	Расчеты по социальному страхованию	198 062,98	202 320,65
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	705 315,78	620 752,30
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	64 924,00	189 360,51
11	Итого	1 086 980,81	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
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2020 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00
4.1	Остаток на 30 сентября 2021 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00
5	На 31 декабря 2021 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00
9	На 30 сентября 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00		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 2022-09-30 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 9 месяцев 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания					Итого
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(525 175,00)	(5 722 069,53)	0	0	(6 247 244,53)	
12	Итого	(525 175,00)	(5 722 069,53)	0	0	(6 247 244,53)	

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 9 месяцев 2021 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания					Итого
		3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(1 042 086,00)	97 220 021,90	0	0	96 177 935,90	
12	Итого	(1 042 086,00)	97 220 021,90	0	0	96 177 935,90	

**Информация о доходах за вычетом расходов  
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми  
инструментами, в обязательном порядке классифицируемые  
как оцениваемые по справедливой стоимости  
через прибыль или убыток, за 3 квартал 2022 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(525 175,00)	792 816,76	0	0	267 641,76
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(525 175,00)	792 816,76	0	0	267 641,76
12	Итого	(525 175,00)	792 816,76	0	0	267 641,76

**инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми  
как оцениваемые по справедливой стоимости  
через прибыль или убыток, за 3 квартал 2021 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(1 042 086,00)	41 680 050,83	0	0	40 637 964,83
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(1 042 086,00)	41 680 050,83	0	0	40 637 964,83
12	Итого	(1 042 086,00)	41 680 050,83	0	0	40 637 964,83

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
		417 921,95	384 994,37
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	417 921,95	384 994,37
15	Итого	417 921,95	384 994,37

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
		39 661,66	116 713,37
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	39 661,66	116 713,37
15	Итого	39 661,66	116 713,37

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
	<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>		
	<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>		
	<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального</b>		
	<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>		
	<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>		
	<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	771 145,83	1 116 669,54
48	Итого	771 145,83	1 116 669,54
	<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>		
56	Всего	771 145,83	1 116 669,54

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
	<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>		
	<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>		
	<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального</b>		
	<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>		
	<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>		
	<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	456 744,77	431 945,27
48	Итого	456 744,77	431 945,27
	<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>		
56	Всего	456 744,77	431 945,27

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	2 628 632,54	2 354 350,11
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	554 906,78	476 119,98
5	Прочее	48 600,00	0
6	Итого	3 232 139,32	2 830 470,09

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	847 935,95	720 590,93
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	181 043,71	150 515,02
6	Итого	1 028 979,66	871 105,95

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	14 042,92	15 944,26
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	23 930,04	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
11	Прочее	399 473,56	347 427,11
12	Итого	437 446,52	363 371,37

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	4 861,65	6 161,40
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	2 707,53	0
11	Прочее	148 728,49	111 257,93
12	Итого	156 297,67	117 419,33

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	133 909,94	122 948,72
2	Амортизация основных средств	215 216,57	327 336,74
4	Расходы по аренде	809 857,44	809 857,44
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	371 111,75
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 707,53	2 581,05
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	144 700,00	285 540,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	37 699,80	44 437,69
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	141 276,83	522 185,00
17	Прочие административные расходы	302 409,39	226 330,62
18	Итого	1 787 777,50	2 712 329,01

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	42 114,06	38 043,64
2	Амортизация основных средств	54 271,38	122 922,36
4	Расходы по аренде	269 952,48	269 952,48
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	19 608,95	97 332,28
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	18 000,00	44 040,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	10 807,47	20 186,91
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	28 683,83	173 875,00
17	Прочие административные расходы	128 614,63	39 542,08
18	Итого	572 052,80	805 894,75



## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	22 404 060,62	0
8	Прочие доходы	0	2 000,00
9	Итого	22 404 060,62	2 000,00

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	4 350,00	6 000,00
6	Итого	4 350,00	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 права собственности
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	3	4
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	809 857,44	809 857,44
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	809 857,44	809 857,44
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0
7	Итого отток денежных средств	809 857,44	809 857,44