Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286590000	20528542	5137746044959	-

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Мир Финансов"
ООО "УК "Мир Финансов"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 2, строение 9, ЭТ 2 ПОМ V оф.10

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер	Наименование показателя	Примечания	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	1 966	103
2	**Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или**		**-**	**73 307**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	73 307
5	**Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**		**161 222**	**89 729**
6	долговые инструменты	8	161 222	89 729
8	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**13 478**	**11 688**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	68	21
11	дебиторская задолженность	12	13 411	11 667
18	Основные средства	19	176	703
20	Отложенные налоговые активы	48	1 055	177
21	Прочие активы	20	118	74
22	**Итого активов**		**178 015**	**175 782**
	Раздел II. Обязательства			
26	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**1 005**	**1 550**
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	396	951
30	кредиторская задолженность	26	609	599
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	321	367
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	3 566
36	Прочие обязательства	29	1 161	670
37	**Итого обязательств**		**2 488**	**6 154**
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	80 508	80 508
40	Резервный капитал	30	4 200	2 437
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(3 553)	1 520
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		94 373	85 164
52	**Итого капитала**		**175 527**	**169 628**
53	**Итого капитала и обязательств**		**178 015**	**175 782**

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Смирнов Сергей Владимирович (инициалы, фамилия)

27 октября 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Мир Финансов» ОГРН 5137746044959 * МОСКВА *

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный	регистрационный номер
452865900	20528542	5137746044959	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Мир Финансов"
ООО "УК "Мир Финансов"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес **119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 2, строение 9, ЭТ 2 ПОМ V оф.10**

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номе	Наименование показателя	Примечания	За 9 месяцев	За 9 месяцев
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки			
1	**Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:**		**(6 115)**	**10 118**
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	(17 835)	(164)
4	процентные доходы	34	11 560	10 344
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	(68)	(53)
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	(41)	(8)
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	269	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	35 849	28 676
16	Расходы на персонал	42	(9 263)	(7 411)
17	Прямые операционные расходы	43	(730)	(127)
18	Процентные расходы	44	(49)	(109)
20	Общие и административные расходы	46	(6 372)	(5 286)
23	Прочие расходы	47	(4)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		13 317	25 861
25	**Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:**	48	**(2 344)**	**(4 981)**
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(5 901)	(5 048)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	3 557	67
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		10 972	20 880
	Раздел II. Прочий совокупный доход			
49	**Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:**		**(5 073)**	**(143)**
55	**чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том**		**(5 073)**	**(143)**
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(5 916)	(157)
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		888	-
Номе	**Наименование показателя**	**Примечания**	**За 9 месяцев**	**За 9 месяцев**
1	2	3	4	5
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		(45)	14
67	**Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период**		**(5 073)**	**(143)**
68	**Итого совокупный доход (расход) за отчетный период**		**5 899**	**20 737**

Генеральный директор — (должность руководителя)

(подпись)

Смирнов Сергей Владимирович — (инициалы, фамилия)

27 октября 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Управляющая компания «Мир Финансов» * МОСКВА *

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный	регистрационный номер
452865900	20528542	5137746044959	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Мир Финансов"
ООО "УК "Мир Финансов"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: **119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 2, строение 9, ЭТ 2 ПОМ V оф.10**

Код формы по ОКУД: **0420005**
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер	Наименование показателя	Примечания	За 9 месяцев	За 9 месяцев
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		34 103	27 689
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(730)	(5 390)
5	Проценты полученные		9 178	13 490
6	Проценты уплаченные		(49)	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(7 892)	(4 368)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(6 699)	(2 656)
11	Уплаченный налог на прибыль		(5 947)	(4 734)
13	**Сальдо денежных потоков от операционной**		**21 964**	**24 031**
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	47 245
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	(70 900)
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		42 727	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(63 117)	-
31	**Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности**		**(20 390)**	**(23 655)**
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
41.	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(554)	-
44	**Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности**		**(554)**	**-**
45	**Сальдо денежных потоков за отчетный период**		**1 019**	**377**
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	5	885	-
47	**Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода**	5	**105**	**60**
48	**Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода**	5	**2 009**	**436**

Генеральный директор — (должность руководителя) — (подпись) — Смирнов Сергей Владимирович (инициалы, фамилия)

27 октября 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Мир Финансов» ИНН 5137746044959 * МОСКВА *

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный	регистрационный номер
45286590000	20528542	5137746044959	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Мир Финансов"
ООО "УК "Мир Финансов"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 2, строение 9, ЭТ 2 ПОМ V оф.10

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Резервный капитал	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	6	9	17	18
1	Остаток на 01.01.2020 г.		80 508	1 813	1 161	50 532	**134 014**
4	Остаток на 01.01.2020 г. пересмотренный		80 508	1 813	1 161	50 532	**134 014**
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	20 880	**20 880**
6	**Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:**		-	-	**(143)**	-	**(143)**
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в		-	-	(143)	-	**(143)**
Номер строки	**Наименование показателя**	**Примечания к строкам**	**Уставный капитал**	**Резервный капитал**	**Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**	**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**	**Итого**
1	2	3	4	6	9	17	18
14	Прочее движение резервов		-	624	-	(624)	-
14.1	Остаток на 30.09.2020 г.		80 508	2 437	1 018	70 788	**154 751**
15	Остаток на 01.01.2021 г.		80 508	2 437	1 520	85 164	**169 628**
18	Остаток на 01.01.2021 г. пересмотренный		80 508	2 437	1 520	85 164	**169 628**
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	10 972	**10 972**
20	**Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:**		-	-	**(5 073)**	-	**(5 073)**
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в		-	-	(5 073)	-	**(5 073)**
28	Прочее движение резервов		-	1 763	-	(1 763)	-
29	Остаток на 30.09.2021 г. в том числе:		80 508	4 200	(3 553)	94 373	**175 527**

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Смирнов Сергей Владимирович (инициалы, фамилия)

27 октября 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Мир Финансов» ОГРН 1137746044959 МОСКВА

Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

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	21-000-1-00976
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	22.05.2014
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Ентц Сергей Леонидович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	не входит
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 2, строение 9, ЭТ 2 ПОМ V оф.10
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 2, строение 9, ЭТ 2 ПОМ V оф.10
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	6
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим, Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые имеют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и финансовая системы продолжают развиваться и подвержены частым изменениям, кроме того, существует проблема различного толкования норм права со стороны как органов государственной власти, так и участниками правовых отношений. Финансовые рынки характеризуются существенной волатильностью, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спредов по торговым операциям. Экономическая и геополитическая нестабильность, текущая ситуация с санкционным и антисанкционным режимами и другие риски оказали и продолжают оказывать существенное влияние на российскую экономику. Кроме того, крайне негативное влияние на мировую экономику в настоящее время оказывает ситуация, связанная с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19), и введение в подавляющем числе государств, в том числе в Российской Федерации, различных ограничительных мероприятий, в целях недопущения распространения заболевания. Данные факторы, а также значительная нестабильность на рынках энергоресурсов, привели к повышению экономической нестабильности и давлению на макроэкономику, включая снижение стоимости национальной валюты, сокращение как внутренних, так и иностранных прямых инвестиций в российскую экономику. На текущий момент длительность и глубину негативного влияния указанных факторов сложно определить. Также следует обратить внимание на изменения характера и условий работы, связанными с переводом части работников Общества на дистанционную работу, в связи со сложившейся неблагополучной эпидемиологической обстановки в Российской Федерации. Общество вынуждено обеспечить дистанционное предоставление услуг и функционирование финансово-хозяйственной деятельности в целом в удаленном режиме. Вместе с тем, руководство Общества полагает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и имеет адекватную ситуацию, соответствующую масштабам бизнеса, а также систему по управлению рисками для того, чтобы предотвратить их негативное влияние в будущем. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соотвествии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 года Общество перешло на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учета
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России активы Общества оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости с учетом созданных резервов по обесценению активов.Обязательства Общества отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
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	Не применимо

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		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	2 009	43	1 966	105	2	103
6	**Итого**	**2 009**	**43**	**1 966**	**105**	**2**	**103**

По состоянию на 30 сентября 2021 года у некредитной финансовой организации был остаток денежных средств в одной кредитной организациии в сумме 2009 тыс.рублей(на 31 декабря 2020 года был остаток денежных средств в одной кредитной организации в сумме 105 тыс.рублей)

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 009	105
5	**Итого**	**2 009**	**105**

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты

Таблица 8.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	**Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	**161 222**	**89 729**
2	Правительства Российской Федерации	26 116	12 539
4	иностранных государств	106 055	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	22 942	23 546
6	некредитных финансовых организаций	6 109	53 644
14	**Итого**	**161 222**	**89 729**

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		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
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	77	10	68	31	10	21
13	**Итого**	**77**	**10**	**68**	**31**	**10**	**21**

По состоянию на 30 сентября 2021 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в двух кредитных организациях и (на 31 декабря 2020 года: в двух кредитных организациях) с общей суммой средств, 68 тысяч рублей. (на 31 декабря 2020 года: 21 тысяча рублей),
Средства в кредитных организациях, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2021 включают 10тысяч рублей (на 31.12.2020 года 10тысяч рублей).

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.		На 31.12.2020 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	от 0 до 0	от 0 до 0	от 0 до 0	от 0 до 0

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		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	13 366	-	13 366	11 620	-	11 620
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	1 529	1 529	-	1 529	1 529	-
6	Прочая дебиторская задолженность	57	11	45	58	11	47
7	**Итого**	**14 951**	**1 541**	**13 411**	**13 208**	**1 541**	**11 667**

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами в сумме 13 366 тысяч рублей (на 31.12.20 г.: 11 620 тысяч рублей).

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Прочее	Итого
1	**2**	**7**	**8**
1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020	1 524	**1 524**
2	Накопленная амортизация	(117)	**(117)**
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2020	1 407	**1 407**
9	Амортизационные отчисления	(528)	**(528)**
14	Балансовая стоимость, на 30.09.2020	879	**879**
15	Стоимость (или оценка), на 30.09.2020	1 524	**1 524**
16	Накопленная амортизация	(645)	**(645)**
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2021	1 524	**1 524**
16.2	Накопленная амортизация	(821)	**(821)**
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2021	703	**703**
23	Амортизационные отчисления	(528)	**(528)**
28	Балансовая стоимость, на 30.09.2021	176	**176**
29	Стоимость (или оценка), на 30.09.2021	1 524	**1 524**
30	Накопленная амортизация	(1 348)	**(1 348)**
31	Балансовая стоимость, на 30.09.2021	176	**176**

Основным средством является Арендованный офис. В учете отражено по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость на 30.09.2021г.составила 176 тысяч рублей (на 31.12.2020г. 703 тысяч рублей)

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
2	Обязательства по аренде	396	951
15	**Итого**	**396**	**951**

Общая сумма обеспечительных обязательств за отчетный период составляет 396 тыс.руб. Балансовая стоимость актива составляет 1 524 тыс.руб., а за вычетом суммы начисленной амортизации - 176 тыс. руб. Данное обязательство и актив нашло свое отражение в учете в связи с применением в отчетном периоде вступившего с 01.01.2019г. в силу МСФО (IFRS) 16 "Аренда". При этом срок аренды составляет 2 года.

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	556	435
19	Прочая кредиторская задолженность	53	164
20	**Итого**	**609**	**599**

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
2	Расчеты с персоналом	325	-
3	Расчеты по социальному страхованию	243	115
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	496	555
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	99	-
11	**Итого**	**1 161**	**670**

Примечание 31. Управление капиталом

Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение с января 2021 года и по сентябрь 2021 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 25704 тысяч рублей. На 30 сентября 2021 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет: 47010 тысяч рублей (на 31 декабря 2020 года: 30799 тысяч рублей).

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	**По необесцененным финансовым активам, в том числе:**	**11 560**	**10 344**
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 388	5 990
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	8 172	4 354
15	**Итого**	**11 560**	**10 344**

Процентные доходы

Таблица 34.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	**По необесцененным финансовым активам, в том числе:**	**4 110**	**3 639**
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	2 011
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	4 110	1 628
15	**Итого**	**4 110**	**3 639**

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	(68)	(53)
6	**Итого**	**(68)**	**(53)**

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	(36)	4
6	**Итого**	**(36)**	**4**

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	269	-
3	**Итого**	**269**	**-**

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	423	-
3	**Итого**	**423**	**-**

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 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	35 849	28 676
48	**Итого**	**35 849**	**28 676**
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	**Всего**	**35 849**	**28 676**

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 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	13 366	10 651
48	**Итого**	**13 366**	**10 651**
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	**Всего**	**13 366**	**10 651**

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	60	46
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	670	82
11	Прочее	-	-
12	**Итого**	**730**	**127**

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	37	12
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	590	-
11	Прочее	-	-
12	**Итого**	**627**	**12**

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
5	По обязательствам по аренде	49	109
7	**Итого**	**49**	**109**

Процентные расходы

Таблица 44.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
5	По обязательствам по аренде	11	32
7	**Итого**	**11**	**32**

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	219	19
2	Амортизация основных средств	528	528
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	7	67
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	4 707	3 720
12	Транспортные расходы	8	2
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	446	59
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2	-
17	Прочие административные расходы	456	892
18	**Итого**	**6 372**	**5 286**

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	5	6
2	Амортизация основных средств	176	176
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 755	1 201
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	38	27
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1	-
17	Прочие административные расходы	154	58
18	**Итого**	**2 129**	**1 467**

По строке "Прочие административные расходы" отражены: членские взносы в СРО 143 тысяч рублей, членские и вступительные взносы в РСС 155 тысяч рублей. стоимость списанных запасов 110 тысяч рублей, услуги по поиску клиентов 13 тысяч рублей. прочие расходы 35 тысяч рублей. (В 2020 году отражены: с Комиссионное вознаграждение за обслуживание на Валютном рынке МБ за 2019г. 725 тысяч рублей., членские взносы в СРО 135 тысяч рублей рублей, лицензия на ПО 32 тысяч рублей.)

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Требования к раскрытию информации	На 30.09.2021 г.
		Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество заключает краткосрочные договоры аренды офисного помещения. С учетом сложившейся практики заключения договора аренды на новый срок, и исходя из предполагаемого срока аренды офиса, данные договоры классифицируются как операционная долгосрочная аренда с отражением в учете актива в форме права пользования и обязательства по аренде.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Срок аренды, используемый для расчета активов и обязательств по аренде офисных помещений, является оценочным параметром и составляет 2 года. При его пересмотре соответствующим образом будут скорректированы будущие денежные потоки, учитываемые при оценке обязательств по аренде. По договору аренды офиса арендная плата подлежит оплате в рублях.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды, отсутствуют
4	Операции продажи с обратной арендой	Операции продажи с обратной арендой отсутствуют.
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	Портфели краткосрочных договоров аренды на отчетную дату и за отчетный период не отличаются.

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства	19	176	703
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	396	951

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

Таблица 47.1.3

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021г.	За 9 месяцев 2020г.
1	2	3	4
1	**Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:**	**49**	**109**
2	проценты уплаченные	49	109
5	**Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:**	**554**	**361**
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	554	361
7	**Итого отток денежных средств**	**603**	**469**

Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Таблица 47.1.5

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	**Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:**	**1 006**	**1 006**
2	менее 1 года	804	804
3	от 1 года до 2 лет	201	201
8	Незаработанный финансовый доход	(609)	(55)
10	Чистая инвестиция в аренду	396	951
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	396	951

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
5	Прочие расходы	4	-
6	**Итого**	**4**	**-**

Прочие расходы

Таблица 47.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
5	Прочие расходы	1	-
6	**Итого**	**1**	**-**

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	5 901	5 048
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(4 445)	(67)
4	**Итого, в том числе:**	**1 456**	**4 981**
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	(888)	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 344	4 981

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 2021 году составляет	20
(в 2020 году:	20

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

Таблица 48.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 049	2 119
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(273)	(160)
4	**Итого, в том числе:**	**1 776**	**1 960**
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	(324)	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 101	1 960

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

Таблица 48.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	13 317	25 861
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 2021 г.%-2020 г.%	2 663	5 172
3	**Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:**	**1**	**2**
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1	2
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(321)	(193)

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2021 г.	За 9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 344	4 981
		20	

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

Таблица 48.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2021 г.	За 3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	12 568	10 192
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 3 квартал 2021 г.%-3 квартал 2020 г.%	2 514	2 038
3	**Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:**	**-**	**1**
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	1
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(413)	(80)
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 101	1 960
		20	20

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка, за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 48.4

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 30.09.2021г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	_Оценочные обязательства	134	(13)	-	121
2	Дебеторская задолженность	-	-	-	-
3	Кредиторская задолженность	33	(33)	-	-
4	Финансовые активы за счет капиталла	-	-	888	888
5	Финансовые обязательства	9	(5)	-	4
6	Прочее	-	41	-	41
7	Общая сумма отложенного налогового актива	177	(10)	-	1 055
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	177	(10)	-	1 055
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 30.09.2021г.
1	2	3	4	5	6
9	Финансовые активы	3 566	(3 566)	-	-
10	Прочее	-	-	304	-
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	3 566	(3 566)	304	-
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(3 390)	3 557	(304)	1 055
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(3 390)	3 557	(304)	1 055

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка, за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 48.4

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 30.09.2020г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
14	_Оценочные обязательства	96	26	-	123
15	Дебеторская задолженность	2	-	-	2
16	Финансовые обязательства	2	7	-	9
17	Прочее	-	2	-	2
18	Общая сумма отложенного налогового актива	101	34	-	135
19	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	101	34	-	135
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
20	Финансовые активы	2 202	(33)	-	2 169
21	Общая сумма отложенного налогового обязательства	2 202	(33)	-	2 169
22	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(2 101)	67	-	(2 034)
23	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(2 101)	67	-	(2 034)

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами, на 30.09.2021 г.

Таблица

(тыс

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	**2**	**7**	**10**
29	Прочие обязательства	126	**126**

Остатки по операциям со связанными сторонами, на 31.12.2020 г.

Таблица

(тыс

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	**2**	**7**	**10**
29	Прочие обязательства	473	**473**

На 30.09.2021 г. и на 31.12.2020 г. по строке "Прочие обязательства" отраженна сумма начисленного резерва неиспользованных отпусков, с учетом страховых взносов ключево управленческого персонала.

ı **58.1**
. руб.)

ı **58.1**
. руб.)

го