

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 июня 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"
ООО "РИО"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1	1
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		25 761	26 234
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	25 761	26 234
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 544	2 623
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	3	3
11	дебиторская задолженность	12	2 541	2 620
17	Нематериальные активы	18	144	161
18	Основные средства	19	-	3
20	Отложенные налоговые активы	48	5 945	5 628
21	Прочие активы	20	283	589
22	Итого активов		34 677	35 239
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 587	398
30	кредиторская задолженность	26	1 587	398
36	Прочие обязательства	29	322	222
37	Итого обязательств		1 909	620
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	23 516	23 516
39	Добавочный капитал	30	40 167	40 167
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(30 914)	(29 063)
52	Итого капитала		32 769	34 620
53	Итого капитала и обязательств		34 677	35 239

Исполняющий обязанности
генерального директора
(должность руководителя)

(подпись)

Лякишева Анастасия Игоревна
(инициалы, фамилия)

26 июля 2021 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"
ООО "РИО"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		462	783
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	(268)	84
4	процентные доходы	34	730	699
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	992	2 357
16	Расходы на персонал	42	(800)	(1 333)
17	Прямые операционные расходы	43	(374)	(140)
20	Общие и административные расходы	46	(3 142)	(2 917)
22	Прочие доходы	47	720	1 517
23	Прочие расходы	47	(25)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(2 168)	267
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	317	(332)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	317	(332)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(1 851)	(65)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(1 851)	(65)

Исполняющий обязанности
генерального директора
(должность руководителя)

(подпись)

Лякишева Анастасия Игоревна
(инициалы, фамилия)

26 июля 2021 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	-

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"
ООО "РИО"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
1	Остаток на 01.01.2020 г.		23 516	40 167	(28 791)	34 892
4	Остаток на 01.01.2020 г. пересмотренный		23 516	40 167	(28 791)	34 892
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	(65)	(65)
14.1	Остаток на 30.06.2020 г.		23 516	40 167	(28 856)	34 827
15	Остаток на 01.01.2021 г.		23 516	40 167	(29 063)	34 620
18	Остаток на 01.01.2021 г. пересмотренный		23 516	40 167	(29 063)	34 620
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	(1 851)	(1 851)
29	Остаток на 30.06.2021 г. в том числе:		23 516	40 167	(30 914)	32 769

Исполняющий обязанности
генерального директора

(должность руководителя)

(подпись)

Лякишева Анастасия Игоревна

(инициалы, фамилия)

26 июля 2021 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45339000	11684450	1127747056040	-

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Русское инвестиционное общество"
ООО "РИО"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	18 125
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	(22 800)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 051	6 761
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(374)	(1 555)
5	Проценты полученные		936	1 188
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(661)	(1 460)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 648)	(403)
11	Уплаченный налог на прибыль		-	(81)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		697	-
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-	(227)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-	(227)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1	277
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1	50

Исполняющий обязанности
генерального директора
(должность руководителя)

(подпись)

Лякишева Анастасия Игоревна
(инициалы, фамилия)

26 июля 2021 г.

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	21-000-1-00958
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	06.06.2013 0:00:00
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	Не применимо
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)	Бенефициар: Шакиров Вадим Валерьевич
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Не применимо
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	127473, г. Москва, ул.Краснопролетарская.д.16, стр. 1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	127473, г. Москва, ул.Краснопролетарская.д.16, стр. 1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	4
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.	<p>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, пресущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и нормативная системы продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Финансовые рынки характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спредов по торговым операциям. Политическая и экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций и другие риски оказали и продолжают оказывать влияние на российскую экономику. Применение экономических санкций, а также ценовых условий на рынке нефти привели к повышению экономической нестабильности и давлению на макроэкономику, включая падение и рост волатильности официального курса российского рубля, сокращение как внутренних, так и иностранных прямых инвестиций в российскую экономику. На текущий момент длительность влияния санкций, равно как и угрозу введения в будущем дополнительных санкций сложно определить. Кроме того, следует обратить внимание, что в условиях сложившейся эпидемиологической обстановки в Российской Федерации в настоящее время, связанной с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19), а также изменением характера и условий работы, в том числе переводом части работников на дистанционную работу Общество вынуждено обеспечить функционирование дистанционных услуг и финансово-хозяйственной деятельности в целом. Вместе с тем руководство Общества полагает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и имеет адекватную ситуацию, по масштабам бизнеса, 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.</p>

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	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее - ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Общество руководствовалось соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, классифицированных как отражаемые по амортизированной стоимости
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не осуществлялась.
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 30.06.2021 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	1	-	1	1	-	1
6	Итого	1	-	1	1	-	1

По состоянию на 30.06.2021 года у некредитной финансовой организации были денежные средства в одной кредитной организации (на 31.12.2020 года: в одной кредитной организации).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	1	1
5	Итого	1	1

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 6.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	25 761	26 234
6	Итого	25 761	26 234

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	25 761	26 234
6	Правительства Российской Федерации	25 761	26 234
12	Итого	25 761	26 234

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 30.06.2021 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	3	-	3	3	-	3
13	Итого	3	-	3	3	-	3

По состоянию на 30.06. 2021 года у некредитной финансовой организации остатки средств на одном брокерском счете для расчетов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами (на 31.12.2020 на одном брокерском счете).

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 30.06.2021 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 30.06.2021 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	3 161	621	2 540	3 220	621	2 599
6	Прочая дебиторская задолженность	1	-	1	21	-	21
7	Итого	3 162	621	2 541	3 241	621	2 620

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами в сумме 2 540 тысяч рублей (на 31.12. 2020 г.: 2 599 тысяч рублей). Дебиторская задолженность по финансовой аренде отсутствует.

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Итого
1	2	3	4	6
1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020	602	3	605
2	Накопленная амортизация	(379)	(2)	(381)
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2020	223	1	224
8	Амортизационные отчисления	(39)	-	(39)
13	Балансовая стоимость на 30.06.2020	184	1	185
14	Стоимость (или оценка), на 30.06.2020	602	3	605
15	Накопленная амортизация	(418)	(2)	(420)
15.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2021	602	3	605
15.2	Накопленная амортизация	(441)	(2)	(443)
16	Балансовая стоимость, на 01.01.2021	161	-	161
21	Амортизационные отчисления	(17)	-	(17)
26	Балансовая стоимость, на 30.06.2021	144	-	144
27	Стоимость (или оценка), на 30.06.2021	602	3	605
28	Накопленная амортизация	(458)	(3)	(461)
29	Балансовая стоимость, на 30.06.2021	144	-	144

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезной службы в 1 полугодии 2021 года и в 1 полугодии 2020 года отсутствовали.

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Офисное и компьютерное оборудование	Итого
1	2	4	8
1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020	282	282
2	Накопленная амортизация	(254)	(254)
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2020	29	29
9	Амортизационные отчисления	(18)	(18)
14	Балансовая стоимость, на 30.06.2020	11	11
15	Стоимость (или оценка), на 30.06.2020	282	282
16	Накопленная амортизация	(272)	(272)
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2021	282	282
16.2	Накопленная амортизация	(279)	(279)
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2021	3	3
23	Амортизационные отчисления	(3)	(3)
29	Стоимость (или оценка), на 30.06.2021	282	282
30	Накопленная амортизация	(282)	(282)

В 1 полугодии 2021 и 1 полугодии 2020 годах в состав офисного и компьютерного оборудования не входили активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды.

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	742	395
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	84	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	3
19	Прочая кредиторская задолженность	761	-
20	Итого	1 587	398

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	120	-
3	Расчеты по социальному страхованию	50	51
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	132	170
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	19	-
11	Итого	322	222

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 действующего предприятия. В течение 1 полугодия 2021 года и 1 полугодия 2020 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств организации, рассчитанный в порядке установленном Банком Росси , должен составлять 20 000 тысяч рублей. На 30.06.2021 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 23875 тысяч рублей (На 30.06.2020 года 25 915 тысяч рублей)

Примечание 32. 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

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

Таблица 32.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(268)	(268)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(268)	(268)
10	Итого	(268)	(268)

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 2020 г.

Таблица 32.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(35)	119	84
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(35)	119	84
10	Итого	(35)	119	84

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
(тыс. руб.)

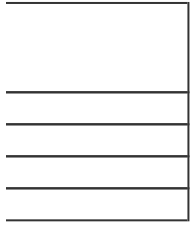
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(96)	(96)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(96)	(96)
10	Итого	(96)	(96)



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 2020 г.

Таблица 32.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(10)	220	210
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(10)	220	210
10	Итого	(10)	220	210



Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	730	699
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	730	699
15	Итого	730	699

Процентные доходы

Таблица 34.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	367	366
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	367	366
15	Итого	367	366

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 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 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	992	2 357
48	Итого	992	2 357
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	992	2 357

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 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	216	990
48	Итого	216	990
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	216	990

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	4	2
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	370	139
12	Итого	374	140

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3	1
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	20
12	Итого	3	21

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	264	233
2	Амортизация основных средств	3	18
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	17	39
4	Расходы по аренде	890	684
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	102
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	495	266
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 295	888
12	Транспортные расходы	-	79
14	Штрафы, пени	-	150
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	16	17
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	30
17	Прочие административные расходы	146	412
18	Итого	3 142	2 917

Общие и административные расходы

Таблица 46.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	107	124
2	Амортизация основных средств	-	8
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	9	18
4	Расходы по аренде	596	124
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	21
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	173	266
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	715	437
12	Транспортные расходы	-	79
14	Штрафы, пени	-	150
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	9	8
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	30
17	Прочие административные расходы	78	303
18	Итого	1 686	1 567

По строке прочие административные расходы отражены услуги по формированию отчетности в XBRL за 1 полугодие 2021г 120 тысяч рублей (за 1 полугодие 2020 г 120 тысяч рублей), уборка помещений 12.5 тыс.рублей (за 1 полугодие 2020 г. 7.5 тысяч рублей). право пользования интеллектуальной собственностью за 1 полугодие 2021г. 8.5 тысяч рублей (за 1 полугодие 2020г. 9 тыс. рублей). прочие организационные и управленческие расходы за 1 полугодие 2021г. 5 тысяч рублей (за 1 полугодие 2020г. 238 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 30.06.2021 г.
		Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество заключает краткосрочные договоры аренды нежилого помещения, которое использует в качестве офиса, индивидуального отсека, для размещения имущества Общества, почтового ящика. Общество расценивает договор аренды нежилого помещения как краткосрочные основываясь на профессиональное суждение.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Общество признаёт арендные платежи по краткосрочной аренде в качестве расхода.
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.

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	1 517
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	23	-
8	Прочие доходы	697	-
9	Итого	720	1 517

Прочие доходы

Таблица 47.1
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	402
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	23	-
8	Прочие доходы	625	-
9	Итого	648	402

Прочие расходы

Таблица 47.2
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	21	-
5	Прочие расходы	4	-
6	Итого	25	-

Прочие расходы

Таблица 47.2
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	21	-
5	Прочие расходы	4	-
6	Итого	25	-

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 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(317)	332
4	Итого, в том числе:	(317)	332
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(317)	332

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

20

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 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(228)	80
4	Итого, в том числе:	(228)	80
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(228)	80

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

Таблица 48.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 168)	267
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 2021 г.%-2020 г.%	(434)	53
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	117	279
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(697)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	814	279
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(317)	332

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

Таблица 48.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 018)	(267)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 2 квартал 2021 г.%-2 квартал 2020 г.%	(204)	(53)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(25)	134
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(625)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	600	134
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(228)	80

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка, за 1 полугодие 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 30.06.2021г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Дебиторская задолженность	124	-	-	124
2	Кредиторская задолженность	35	-	-	35
3	Убыток текущего периода	-	331	-	331
4	Прочее	44	(14)	-	30
5	Общая сумма отложенного налогового актива	203	317	-	520
6	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	5 425	-	-	5 425
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 628	317	-	5 945
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	5 628	317	-	5 945
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	5 628	317	-	5 945

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка, за 1 полугодие 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 30.06.2020г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
10	Дебиторская задолженность	428	(303)	-	124
11	Прочее	86	(28)	-	57

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 30.06.2020г.
1	2	3	4	5	6
12	Общая сумма отложенного налогового актива	513	(332)	-	182
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	5 175	-	-	5 175
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 688	(332)	-	5 356
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	5 688	(332)	-	5 356
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	5 688	(332)	-	5 356

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами, на 30.06.2021 г.

Таблица

(тыс)

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	7	10
29	Прочие обязательства	56	56

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	88	88

В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции с ключевым управленческим персоналом (генеральным директором, контролером). На 30.06.2021г и на 31.12.2020г по строке "Прочие обязательства" отражена сумма начисленного резерва неиспользованных отпусков, с учетом страховых взносов.

1 58.1
. руб.)

1 58.1
. руб.)