

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45280561000	47505492	1217700108922	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МР Капитал" (ООО «УК «МР КАПИТАЛ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127015, Москва г, Бутырский вн.тер.г. муниципальный округ, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, офис ЭТАЖ 9
ПОМЕЩ./КОМ. XXVIII/1, 14-16

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	500	668
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		31 920	26 330
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	30 313	22 589
11	дебиторская задолженность	12	1 607	3 741
17	Нематериальные активы	18	233	333
20	Отложенные налоговые активы	48	431	905
21	Прочие активы	20	345	523
22	Итого активов		33 429	28 758
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		50	16
30	кредиторская задолженность	26	50	16
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	199	0
36	Прочие обязательства	29	978	434
37	Итого обязательств		1 227	450
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	25 000	25 000
39	Добавочный капитал	30	7 000	7 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		201	(3 692)
52	Итого капитала		32 201	28 308
53	Итого капитала и обязательств		33 429	28 758

Генеральный директор
(должность руководителя)

С.В. Ревин
(инициалы, фамилия)

(подпись)

г.

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

(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45280561000	47505492	1217700108922	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МР Капитал" (ООО «УК «МР КАПИТАЛ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127015, Москва г, Бутырский вн.тер.г. муниципальный округ, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, офис ЭТАЖ 9
ПОМЕЩ./КОМ. XXVIII/3/1, 14-16

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		26 763	0
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(6 945)	(1 539)
5	Проценты полученные		1 169	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(13 217)	(365)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(418)	(13)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(73)	(44)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		7 279	(1 961)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		13 500	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(20 850)	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		83	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(7 267)	0
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	25 000
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	25 000
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		12	23 039
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	22 967	0
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	22 980	23 039

Генеральный директор
(должность руководителя)

С.В. Ревин
(инициалы, фамилия)

(подпись)

_____ 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
45280561000	47505492	1217700108922	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МР Капитал" (ООО «УК «МР КАПИТАЛ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127015, Москва г, Бутырский вн.тер.г. муниципальный округ, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, офис ЭТАЖ 9
ПОМЕЩ./КОМ. XXVIII/1, 14-16

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 362	160
4	процентные доходы	34	1 363	160
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)	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	24 763	0
16	Расходы на персонал	42	(13 407)	(473)
17	Прямые операционные расходы	43	(582)	(7)
20	Общие и административные расходы	46	(7 187)	(1 303)
23	Прочие расходы	47	(1)	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		4 949	(1 624)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 056)	324
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(582)	0
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(473)	324
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 893	(1 300)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 893	(1 300)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.В. Ревин
(инициалы, фамилия)

_____ 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
45280561000	47505492	1217700108922	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МР Капитал" (ООО «УК «МР КАПИТАЛ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127015, Москва г, Бутырский вн.тер.г. муниципальный округ, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, офис ЭТАЖ 9
ПОМЕЩ./КОМ. XXVIII/1, 14-16

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		834	160
4	процентные доходы	34	834	160
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	12 963	0
16	Расходы на персонал	42	(7 908)	(446)
17	Прямые операционные расходы	43	(506)	(7)
20	Общие и административные расходы	46	(3 562)	(1 194)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 820	(1 487)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(405)	296
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(225)	0
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(180)	296
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 415	(1 191)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 415	(1 191)

_____ г.
(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Приложение 3.1
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.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	Базисной государственной регистрационный номер	регистрационный номер
45280561000	47505492	1217700108922	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "МР Капитал" (ООО «УК «МР КАПИТАЛ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127015, Москва г, Бутырский вн.тер.г. муниципальный округ, ул Новодмитровская, д. 2, к. 2, офис ЭТАЖ 9 ПОМЕЩ./КОМ. XXVIII/1, 14-16

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитных условий	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1 300)	(1 300)
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 000
14.1	Остаток на 30 июня 2021 г.		25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1 300)	23 700
15	Остаток на 1 января 2022 г.		25 000	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(3 692)	28 308
18	Остаток на 1 января 2022 г., пересчитанный		25 000	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(3 692)	28 308
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 693	3 693
29	Остаток на 30 июня 2022 г., в том числе:		25 000	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201	32 201

Генеральный директор (должность руководителя) С.В. Ревин (подпись) (инициалы, фамилия)

_____ г.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 363	160
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 064	160
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	299	0
15	Итого	1 363	160

Пояснения к таблице

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	834	160
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	607	160
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	227	0
15	Итого	834	160

Пояснения к таблице

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	24 763	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	24 763	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	24 763	0

Пояснения к таблице

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	12 963	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	12 963	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	12 963	0

Пояснения к таблице

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	500	0	500	668	0	668
6	Итого	500	0	500	668	0	668

5.1.1. По состоянию на у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на : в кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла тысяч рублей (на года: тысяч рублей), или процентов от общей суммы денежных средств (на года: процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на года включают тысяч рублей (на года: тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	500	668
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	22 480	22 300
5	Итого	22 980	22 967

Пояснения к таблице

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 666	2	22 664	22 590	1	22 589
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	7 649	0	7 649	0	0	0
13	Итого	30 315	2	30 313	22 590	1	22 589

10.1.1. По состоянию на года у некредитной финансовой организации были остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на года: в кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла тысяч рублей (на года: тысяч рублей), или процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на года: процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на года включают тысяч рублей (на года: тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	1 607	0	1 607	3 606	0	3 606
6	Прочая дебиторская задолженность	0	0	0	135	0	135
7	Итого	1 607	0	1 607	3 741	0	3 741

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (указать лицензируемый вид деятельности) в сумме тысяч рублей (на г.: тысяч рублей).

12.1.2. Утратил силу с 1 января 2020 г..

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	399	0	0	399
15.2	Накопленная амортизация	(67)	0	0	(67)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	333	0	0	333
21	Амортизационные отчисления	(100)	0	0	(100)
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	233	0	0	233
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2022 г.	399	0	0	399
28	Накопленная амортизация	(166)	0	0	(166)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	233	0	0	233

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в году был признан убыток в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки .

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Ставка капитализации составила процентов (в году: процентов).

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	32	0	32	0	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	16	0	16	16	0	16
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	297	0	297	507	0	507
11	Итого	345	0	345	523	0	523

Пояснения к таблице

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	50	16
20	Итого	50	16

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	1	0	0	1
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	1	0	0	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2022	2	0	0	2

Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	11 539	383
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 806	90
5	Прочее	62	0
6	Итого	13 407	473

42.1.1. Расходы по оплате труда за года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 846	361
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 015	85
5	Прочее	47	0
6	Итого	7 908	446

42.1.1. Расходы по оплате труда за года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	582	0
10	Расходы на технические услуги	0	7
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
12	Итого	582	7

Пояснения к таблице

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	506	0
10	Расходы на технические услуги	0	7
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
12	Итого	506	7

Пояснения к таблице

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	6	1
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	100	0
4	Расходы по аренде	790	555
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	330	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	4 612	55
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	418	13
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	35
17	Прочие административные расходы	931	645
18	Итого	7 187	1 303

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за года тысяч рублей (за года: тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за года тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

46.1.2. Утратил силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июня 2019 г. N 5166-У

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	3	1
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	50	0
4	Расходы по аренде	338	453
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	210	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 277	50
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	216	12
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	35
17	Прочие административные расходы	469	645
18	Итого	3 562	1 194

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за года тысяч рублей (за года: тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за года тысяч рублей (за года: тысяч рублей).

46.1.2. Утратил силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июня 2019 г. N 5166-У

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	1	0
6	Итого	1	0

Пояснения к таблице

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	582	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	473	(324)
4	Итого, в том числе:	1 056	(324)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 056	(324)
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в году составляет процентов (в году: процентов).

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(225)	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(180)	(296)
4	Итого, в том числе:	(405)	(296)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(405)	(296)
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в году составляет процентов (в году: процентов).

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 949	(1 624)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год; %; год; %)	990	(325)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	66	1
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	66	1
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 056	(324)

На года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме тысяч рублей (на года: тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме тысяч рублей (на года: тысяч рублей).

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 820	(1 487)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год; %; год; %)	364	(297)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(41)	1
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(41)	1
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	323	(296)

На года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме тысяч рублей (на года: тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме тысяч рублей (на года: тысяч рублей).

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Депозиты	0	0	0	0
2	Оценочные резервы и обязательства	196	109	0	87
3	Прочее	0	0	0	0
4	Общая сумма отложенного налогового актива	196	109	0	87
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	235	(582)	0	818
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	431	(473)	0	905
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
		0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	431	(473)	0	905
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	431	(473)	0	905

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2021
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Оценочные резервы и обязательства	7	20	0	(13)
2	Прочее	0	0	0	0
3	Общая сумма отложенного налогового актива	7	20	0	(13)
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	317	317	0	0
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	324	337	0	(13)
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
		0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0
7	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	324	337	0	(13)
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	324	337	0	(13)