

Приложение 1
к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»
(в ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000 | 79414414 | 1057749282810 | |

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

31 марта 2018 г.

Закрытое акционерное общество Управляющая Компания "РВМ Капитал"

Организации для заполнения отчета

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

105064, Москва г, Земляной Вал ул, дом № 9, этаж 8, помещение I, комната 1, 3-7

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На 31 марта 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|---|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 102 256 | 46 885 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | - | - |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | - | - |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7 | - | - |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 31 701 | 31 261 |
| 6 | долговые инструменты | 8 | 31 701 | 31 261 |
| 7 | долевые инструменты | 9 | - | - |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 34 838 | 39 965 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | - | - |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 11 | - | - |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | 34 838 | 39 965 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 13 | - | - |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 14 | - | - |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 15 | - | - |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 16 | - | - |
| 16 | Инвестиционное имущество | 17 | - | - |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 1 047 | 968 |
| 18 | Основные средства | 19 | 10 788 | 12 040 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | 48 | - | - |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | 3 425 | 2 919 |
| 21 | Прочие активы | 20 | 16 826 | 38 359 |
| 22 | Итого активов | | 200 882 | 172 398 |

Минин

Раздел II. Обязательства

| | | | | |
|----|--|----|--------|--------|
| 23 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 7 213 | 6 009 |
| 24 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 21 | - | - |
| 25 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 7 213 | 6 009 |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 255 | 215 |
| 27 | средства клиентов | 23 | - | - |
| 28 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24 | - | - |
| 29 | выпущенные долговые ценные бумаги | 25 | - | - |
| 30 | кредиторская задолженность | 26 | 255 | 215 |
| 31 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | - | - |
| 32 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | 27 | - | - |
| 33 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 4 068 | 860 |
| 34 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | - | 28 |
| 35 | Резервы – оценочные обязательства | 28 | - | - |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 14 866 | 7 494 |
| 37 | Итого обязательства | | 26 401 | 14 605 |

Раздел III. Капитал

| | | | | |
|----|--|----|---------|---------|
| 38 | Уставный капитал | 30 | 2 100 | 2 100 |
| 39 | Добавочный капитал | 30 | 40 110 | 40 110 |
| 40 | Резервный капитал | 30 | 514 | 514 |
| 41 | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | 30 | - | - |
| 42 | Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 43 | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | (25) | 110 |
| 44 | Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 317 | - |
| 45 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | - | - |
| 46 | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | | - | - |
| 47 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами | 27 | - | - |
| 48 | Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 49 | Резерв хеджирования денежных потоков | | - | - |
| 50 | Прочие резервы | | 1 844 | - |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 129 621 | 114 959 |
| 52 | Итого капитала | | 174 481 | 157 793 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | 200 882 | 172 398 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Орлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер
(должность бухгалтера)

(подпись)

Нейбергер И. Г.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 17.05.2018



Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности
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 | 21-000-1-00798 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Срок действия лицензии | без ограничения срока действия |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Дата выдачи лицензии | 15 марта 2011 г. |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия | деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными инвестиционными фондами |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Информация о возобновлении действия лицензии | |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации | Закрытое акционерное общество |
| 7 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) | Закрытое акционерное общество Инвестиционная группа "РВМ Капитал", Орлов Сергей Владимирович |
| 8 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | Россия, г. Москва, 105064, ул. Земляной Вал, д. 9 |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | |
| 10 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | |
| 12 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес некредитной финансовой организации | Россия, г. Москва, 105064, ул. Земляной Вал, д. 9, этаж 8, помещение 1 |
| 13 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес некредитной финансовой организации | Россия, г. Москва, 105064, ул. Земляной Вал, д. 9, этаж 8, помещение 1 |
| 14 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 58 |
| 15 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | В тысячах российских рублей |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

(подпись)

Нейберггер И. Г.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

17.05.2018

Управляющая
компания
"РВМ Капитал"

Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя | 31 марта 2018 г. | | | 31 декабря 2017 г. | | |
|--------------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 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 | Денежные средства в кассе | 9 | x | 9 | 9 | x | 9 |
| 2 | Денежные средства в пути | - | x | - | - | x | - |
| 3 | Денежные средства на расчетных счетах | 102 555 | 516 | 102 039 | 46 573 | - | 46 573 |
| 4 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Прочие денежные средства | 214 | 5 | 209 | 303 | - | 303 |
| 6 | Итого | 102 777 | 521 | 102 256 | 46 885 | - | 46 885 |

5.1.1. По состоянию на 31.03.2018 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2-х кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2017 года: в 2-х кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 0 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 102 777 тысяч рублей (на 31.12.2017: 46 885 тысяч рублей), или 99,99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2017 года: 99,98 процентов).»

Генеральный директор

(должность руководителя)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

Нейберггер И. Г.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

17.05.2018



Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя | 31 марта 2018 г. | 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 102 256 | 46 885 |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | - | - |
| 3 | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | - | - |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | - | - |
| 5 | Итого | 102 256 | 46 885 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

(подпись)

Нейбергер И. Г.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

17.05.2018



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

| Номер строки | Наименование показателя | 31 марта 2018 г. | 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 31 701 | 31 261 |
| 2 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | - | - |
| 3 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | - | - |
| 4 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | - | - |
| 5 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | - | - |
| 6 | Итого | 31 701 | 31 261 |

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

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

Генеральный директор

(должность руководителя)

Управляющая
компания
"РВМ Капитал"

(подпись)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

(подпись)

Нейбергер И. Г.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

17.05.2018

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя | 31 марта 2018 г. | 31 декабря 2017 г. |
|--------------|--|------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | - | - |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | - | - |
| 3 | некредитных финансовых организаций | - | - |
| 4 | нефинансовых организаций | - | - |
| 5 | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 31 701 | 31 261 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | - | 31 261 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | - | - |
| 8 | иностранных государств | - | - |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | - | - |
| 10 | некредитных финансовых организаций | - | - |
| 11 | нефинансовых организаций | 31 701 | - |
| 12 | Итого | 31 701 | 31 261 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(должность бухгалтера)

(подпись)

Нейбергер И. Г.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

17.05.2018



Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя | 31 марта 2018 года | | | 31 декабря 2017 года | | |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 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 начисленным доходам по акциям, долям, паям | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Дебиторская задолженность клиентов | 28 740 | - | 28 740 | 39 806 | - | 39 806 |
| 3 | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Расчеты по финансовой аренде | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Прочая дебиторская задолженность | 6 098 | - | 6 098 | 159 | - | 159 |
| 7 | Итого | 34 838 | - | 34 838 | 39 965 | - | 39 965 |

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

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме [Введите данные] тысяч рублей (на [Введите данные] г.: [Введите данные] тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме [Введите данные] тысяч рублей (на [Введите данные] г.: [Введите данные] тысяч рублей).

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

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

Главный бухгалтер _____ Нейбергер И. Г. _____
(должность бухгалтера) (подпись) (инициалы, фамилия)

Дата подписи 17.05.2018



Основные средства

Таблица 19.1

| Номер строки | Наименование показателя | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочие | Итого |
|--------------|---|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода | - | 10 060 | - | 17 989 | 13 871 | 41 920 |
| 2 | Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода | - | (8 717) | - | (8 806) | (10 741) | (28 264) |
| 3 | Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода | - | 1 343 | - | 9 183 | 3 130 | 13 656 |
| 4 | Поступления | - | 46 | - | 3 774 | 780 | 4 600 |
| 5 | Затраты на сооружения (создание) | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Передача | - | - | - | - | - | - |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | - | - | - | - | (172) | (172) |
| 8 | Выбытия | - | - | - | - | - | - |
| 9 | Амортизационные отчисления | - | (184) | - | (761) | (691) | (1 638) |
| 10 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 12 | Переоценка | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Прочее | - | - | - | - | - | - |
| 14 | Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода | - | 1 205 | - | 12 195 | 8 048 | 16 448 |
| 15 | Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода | - | 3 609 | - | 14 438 | 12 350 | 30 397 |
| 16 | Накопленная амортизация на начало отчетного периода | - | (2 981) | - | (4 542) | (10 834) | (18 358) |
| 17 | Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода | - | 628 | - | 9 897 | 1 516 | 12 040 |
| 18 | Поступления | - | - | - | - | - | - |
| 19 | Затраты на сооружения (создание) | - | - | - | - | - | - |
| 20 | Передача | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | - | - | - | - | - | - |
| 22 | Выбытия | - | (43) | - | - | - | (43) |
| 23 | Амортизационные отчисления | - | (148) | - | (709) | (355) | (1 210) |
| 24 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 25 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 26 | Переоценка | - | - | - | - | - | - |
| 27 | Прочее | - | - | - | - | - | - |
| 28 | Балансовая стоимость на конец отчетного периода | - | 439 | - | 9 188 | 1 160 | 10 788 |
| 29 | Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода | - | 3 537 | - | 14 438 | 12 301 | 30 277 |
| 30 | Накопленная амортизация на конец отчетного периода | - | (3 098) | - | (5 250) | (11 141) | (19 489) |
| 31 | Балансовая стоимость на конец отчетного периода | - | 439 | - | 9 188 | 1 160 | 10 788 |

19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.

19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.

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

Главный бухгалтер _____ Нейбергер И. Г. _____
(должность бухгалтера) (подпись) (инициалы, фамилия)

Дата подписи | 17.05.2018

