

## 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.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации по ОКПО | Основной государственный регистрационный номер | Регистрационный номер |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| 75438369000             | 41329812                                       | 1197456036975                                  | -                     |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2020 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 455008, Магнитогорск г, Карла Маркса пр-кт, дом 212, помещение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки                      | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За 1 полугодие 2020 г. | За 1 полугодие 2019 г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|------------------------|------------------------|
| 1                                 | 2   | 3                    | 4                      | 5                      |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b> |   |                      |                        |                        |
| 1                                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                      | (19 027)               | 0                      |
| 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                   | (28 549)               | 0                      |
| 3                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 33                   | 0                      | 0                      |
| 4                                 | процентные доходы   | 34                   | 4 211                  | 0                      |
| 5                                 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                      | 0                      | 0                      |
| 6                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 35                   | 224                    | 0                      |
| 7                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 36                   | 0                      | 0                      |

|    |   |    |          |   |
|----|---|----|----------|---|
| 8  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |    | 0        | 0 |
| 9  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |    | 0        | 0 |
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   | 37 | 0        | 0 |
| 11 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0        | 0 |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом   | 38 | 0        | 0 |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | 39 | 5 086    | 0 |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | 40 | 0        | 0 |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 41 | 18 937   | 0 |
| 16 | Расходы на персонал   | 42 | (17 440) | 0 |
| 17 | Прямые операционные расходы   | 43 | (8)      | 0 |
| 18 | Процентные расходы  | 44 | 0        | 0 |
| 19 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45 | 0        | 0 |
| 20 | Общие и административные расходы  | 46 | (4 972)  | 0 |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  | 16 | 0        | 0 |
| 22 | Прочие доходы   | 47 | 0        | 0 |
| 23 | Прочие расходы  | 47 | (236)    | 0 |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения   |    | (22 747) | 0 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 48 | 4 501    | 0 |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | 48 | (1 196)  | 0 |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 48 | 5 697    | 0 |
| 28 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения                                   | 16 | 0        | 0 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения  |    | (18 245) | 0 |

#### Раздел II. Прочий совокупный доход

|    |   |    |   |   |
|----|---|----|---|---|
| 30 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:              |    | 0 | 0 |
| 31 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:   |    | 0 | 0 |
| 32 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов   |    | 0 | 0 |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов  | 19 | 0 | 0 |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов   | 48 | 0 | 0 |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: |    | 0 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                      |    | 0 | 0 |

|    |  |  |   |   |
|----|--|--|---|---|
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0 | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:  |  | 0 | 0 |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами   |  | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                    |  | 0 | 0 |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                           |  | 0 | 0 |
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска  |  | 0 | 0 |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска       |  | 0 | 0 |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                       |  | 0 | 0 |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0 | 0 |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |  | 0 | 0 |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций  |  | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций  |  | 0 | 0 |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |  | 0 | 0 |
| 50 | чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |  | 0 | 0 |
| 51 | восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0 | 0 |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                           |  | 0 | 0 |
| 53 | переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0 | 0 |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0 | 0 |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |  | 0 | 0 |

|    |   |          |   |   |
|----|---|----------|---|---|
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |          | 0 | 0 |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                      |          | 0 | 0 |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |          | 0 | 0 |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка |          | 0 | 0 |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:  |          | 0 | 0 |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков   |          | 0 | 0 |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков   |          | 0 | 0 |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |          | 0 | 0 |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка  |          | 0 | 0 |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |          | 0 | 0 |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |          | 0 | 0 |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период   |          | 0 | 0 |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период  | (18 245) | 0 | 0 |

Директор

(должность руководителя)

г.

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

