

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной	регистрационный
45286580000	04233988	1167746799494	

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2020 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Ай Пи Ти Управление Активами"

(ООО УК "Ай Пи Ти Управление Активами")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 109004, Москва г, Александра Солженицына ул, дом № 27, комната 44

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2020 г.	Январь 2019 г. - Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 956	(1 562)
4	процентные доходы	34	261	324
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	6 695	(1 886)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	84 841	15 393
16	Расходы на персонал	42	(35 502)	(9 294)
18	Процентные расходы	44	(1 060)	-
20	Общие и административные расходы	46	(13 087)	(1 871)
23	Прочие расходы	47	(380)	(129)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		41 768	2 537
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(8 406)	(513)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(7 070)	(289)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 336)	(224)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		33 362	2 024
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		33 362	2 024

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Осташевич И.О.  
(инициалы, фамилия)

"29" 10 2020

тыс.руб.

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	261	324
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	261	324
15	Итого	261	324

тыс.руб.

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	6 695	(1 886)
3	Итого	6 695	(1 886)

тыс.руб.

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	84 841	15 393
48	Итого	<b>84 841</b>	<b>15 393</b>
56	Всего	<b>84 841</b>	<b>15 393</b>

тыс. руб

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	29 712	7 350
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим	5 574	1 913
5	Прочее	216	31
6	Итого	<b>35 502</b>	<b>9 294</b>

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2020 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 2019 год: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2019 год 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2020 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 5 574 тысяч рублей (за 2019 год: 1 913 тысяч рублей).

тыс. руб

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	1 060	-
7	Итого	1 060	-

тыс.руб.

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	969	88
2	Амортизация основных средств	4 962	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	49	49
4	Расходы по аренде	412	92
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	2 042	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	71	242
8	Расходы на рекламу и маркетинг	8	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	76	795
12	Транспортные расходы	68	-
13	Командировочные расходы	24	-
14	Штрафы, пени	2	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	220	65
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	4	380
17	Прочие административные расходы	4 180	160
18	Итого	<b>13 087</b>	<b>1 871</b>

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за 2020 год 0 тысяч рублей (за 2019 год: 0 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 2020 год 0 тысяч рублей (за 2019 год: 0 тысяч рублей).

тыс.руб.

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	23	-
5	Прочие расходы	357	129
6	Итого	380	129



тыс.руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	7 070	289
3	Изменение отложенного налогового обязательства	1 336	224
4	Итого, в том числе:	<b>8 406</b>	<b>513</b>
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	<b>8 406</b>	<b>513</b>

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2020 году составляет 20 процентов (в 2019 году: 20 процентов)

тыс.руб.

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Январь 2019 г. -Сентябрь 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	41 768	2 536
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой	8 353	507
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в	53	6
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	53	6
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	8 406	513

На 30.09.2020 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 30.09.2019 года: 1 484 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 2 073 тысяч рублей (на 30.09.2019 года: 842 тысяч рублей).

тыс.руб.

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
1	2	3	4	5	6
	Продолжающаяся Деятельность	-	-	-	-
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	-	-	-	-
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Нематериальные активы	1	-	-	1
	Кредиторская задолженность	-	(8)	-	8
	Оценочные обязательства	299	71	-	228
	Финансовая аренда	109	109	-	-
	Основные средства	1	1	-	-
	Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору аренды	5	5	-	-
	Прочее	-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива	415	177	-	238
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	(1 513)	-	1 513
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	415	(1 336)	-	1 751
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	415	(1 336)	-	1 751
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	415	(1 336)	-	1 751