

«27» марта 2019 года
Исх. № Л 54-19

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам и иным пользователям ООО
«МАТТЕРХОРН-ФИНАНС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» (ОГРН 1157746543437, 125167, г. Москва, ул. Викторенко, д. 5, стр. 1), состоящей из:

- ✓ бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- ✓ отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2018 год;
- ✓ отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2018 год;
- ✓ отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2018 год;
- ✓ примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую
(финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС»;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому,

что ООО «МАТТЕРХОРН-ФИНАНС» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель проверки
ЗАО «АНАЛИТИК ЭКСПРЕСС»
(уполномоченное лицо)



Ляпустина Наталья Викторовна

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000240, выдан 21 ноября 2012 года НП Российская Коллегия Аудиторов на неограниченный срок. Член НП Российская Коллегия Аудиторов, свидетельство №2289 от 14.09.2006г.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество «АНАЛИТИК ЭКСПРЕСС»,

ОГРН 1027700047451,

125993, Москва, Газетный пер., д. 3-5, стр. 1

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 11603037341



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МАТТЕРХОРН-ФИНАНС»

ИНН 7704319678 / КПП 771401001, 125167, г. Москва, ул. Викторенко, д.5, стр.1. БЦ Виктори Плаза, 19 этаж
Тел.: +7 (495) 783-44-65

ООО "МАТТЕРХОРН-ФИНАНС"

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2018 ГОД,
составленная в соответствии с требованиями отраслевых стандартов
бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях

(в тысячах российских рублей)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	46387642	1157746543437	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

31 декабря 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МАТТЕРХОРН-ФИНАНС"

Организации для заполнения отчета

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125167, Москва г, Викторенко ул, дом № 5, строение 1, комната 8А1, этаж 19

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	94 067	88 634
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:		-	-
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 088	4 674
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-
11	дебиторская задолженность	12	5 088	4 674
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	702	229
18	Основные средства	19	509	-
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	262	-
20	Отложенные налоговые активы	48	346	153
21	Прочие активы	20	459	-
22	Итого активов		101 434	93 690
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
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	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		482	-
27	средства клиентов	23	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	482	-
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	19
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	-
35	Резервы – оценочные обязательства	28	248	300
36	Прочие обязательства	29	902	465
37	Итого обязательства		1 633	784
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	90 000	90 000
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
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 долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		9 801	2 906
52	Итого капитала		99 801	92 906
53	Итого капитала и обязательств		101 434	93 690

Генеральный директор

(должность руководителя)

Лавина бухгалтер

(должность бухгалтера)

Дата подписи

01.03.2019г.

(подпись)

(подпись)

Егоров Э. Н.

(инициалы, фамилия)

Егоров Э. Н.

(инициалы, фамилия)



Приложение 2
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 ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО		
	основной государственный регистрационный номер	регистрционный номер	
45277598000	46387642	1157746543437	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью "МАТТЕРХОРН-ФИНАНС"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125167, Москва г, Викторенко ул, дом № 5, строение 1, комната 8А1, этаж 19

Организации для заполнения отчета

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Заполнить таблицу

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2018г.	За Январь-Декабрь 2017г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 497	7 221
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	-	-
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	-	-
4	процентные доходы	34	5 497	7 221
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
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		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-	-
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		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	39 826	37 160
16	Расходы на персонал	42	-18 362	-17 070
17	Прямые операционные расходы	43	-	-
18	Процентные расходы	44	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	-	-
20	Общие и административные расходы	46	-18 898	-22 589
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	220	-
23	Прочие расходы	47	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		8 284	4 722
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 389)	-950
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 389)	-950
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-	-
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 895	3 772
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	33	-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
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		-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-

50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
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			
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43		
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		6 895	3 442

Генеральный директор

(должность руководителя)

Григорий Духовенко

(должность бухгалтера)

Дата подписи

01.03.2019г.

Егоров Э. Н.

(подпись)

Егоров Э. Н.

(инициалы, фамилия)

Березова О. А.

(подпись)

Березова О. А.

(инициалы, фамилия)



Приложение 3
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, инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных
контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционных фондов,
публичных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, государственных компаний,
инвестиционных фондов, банков «инвест» и паевых инвестиционных фондов и иных удостоверяющих персональных фондов,
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 ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКЕЮ	Основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277588000	46387642	1157746543437	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2018

Общество с ограниченной ответственностью "МАТТЕРХОРН-ФИНАНС"

Организация для заполнения отчета

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125167, Москва г., Викторенко ул., дом № 5, строение 1, комната 0А1, этаж 19

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

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционерами (участниками)	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых 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 кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долговых 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
1	Остаток на 31 декабря 2016 г.		90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(536)	89 464
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 31 декабря 2016 г., пересмотренный		90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(536)	89 464
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3 442
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	-	-	x	x	x	x	-	-	x	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников обществ, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-	x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)		x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
14	Прочие движения резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.1	Остаток на 31 декабря 2017 г.		90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 906	92 906
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.		90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 906	92 906
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 31 декабря 2017 г., пересмотренный		90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 906	92 906
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	6 895
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	-	-	x	-	-	-	-	-	-	x	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	-	-	x	x	x	x	-	-	x	-

23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	-	-	x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 31 декабря 2018г. в том числе:		90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 801	99 801
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(должность руководителя)

Галимов Р. Р.
(подпись)

(подпись бухгалтера)

Дата подписи 30.03.2019

Егоров Э. Н.

(инициалы, фамилия)

(подпись)

(подпись)

Егорова Е. А.
(инициалы, фамилия)



Приложение 4
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
45277598000	46387642	1157746543437	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2018

Общество с ограниченной ответственностью "МАТТЕРХОРН-ФИНАНС"

Организации для заполнения отчета

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

125167, Москва г, Викторенко ул, дом № 5, строение 1, комната 8А1, этаж 19

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Январь - Декабрь 2018	Январь - Декабрь 2017
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		-	-
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		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		40 629	36 588
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(20 071)	(24 042)
5	Проценты полученные		5 523	6 806
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(17 846)	(16 414)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(194)	(202)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 863)	-
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	-
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		6 178	2 736
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-

18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(745)	(212)
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(745)	(212)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		-	-
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
39	Выплаченные дивиденды		-	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	-
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		5 433	2 524
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	88 634	86 110

48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	94 067	88 634
----	---	---	--------	--------

Генеральный директор
(должность руководителя)

[Handwritten signature]
(подпись)

Егоров Э. Н.
(инициалы, фамилия)

Григорий Мухоматов
(должность бухгалтера)

[Handwritten signature]
(подпись)

Филиппова О. А.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 01.03.2019г.





**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МАТТЕРХОРН-ФИНАНС»**

ИНН 7704319678 / КПП 771401001, 125167, г. Москва, ул. Викторенко, д.5, стр.1, БЦ Виктори Плаза, 19 этаж
Тел.: +7 (495) 783-44-65

ООО "МАТТЕРХОРН-ФИНАНС"

**ПРИМЕЧАНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2018 год**

(в тысячах российских рублей)

Примечание 1. 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	№21-000-1-00994
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	30.09.2015г
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
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)	«Информконсалтинг ООО», Смирнов А.Н.
8	МСФО (IAS) 1 , МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	115054, г.Москва, ул. Дубининская, дом 17А
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	не применимо
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
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	125167, г. Москва, Викторенко ул., дом 5. стр. 1, комната 8А1 19 Этаж
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	125167, г. Москва, Викторенко ул., дом 5. стр. 1, комната 8А1 19 Этаж
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	7 (семь)
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Тыс. рублей

Примечание 2. 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	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>	<p>Согласно опубликованной Росстатом статистике, физический объем ВВП в 2018 г. увеличился на 2,3%. Это превысило последнюю оценку Банка России которая составляет 1,5–2,0%. Темпы экономического роста оказались несколько выше уровня, соответствующего, по оценкам Банка России, долгосрочному потенциалу экономики с учетом ее структуры. Это во многом вызвано действием временных факторов. Более значительное, чем в 2017 г., расширение внешнего спроса оказало поддержку добыче полезных ископаемых, выпуску в обрабатывающих производствах и грузообороту транспорта. Расширение кредитования обусловило рост чистого процентного дохода кредитных организаций и привело к значительному увеличению валовой добавленной стоимости (ВДС) в финансовой и страховой деятельности. Значительный вклад в экономический рост в 2018 г. внес выпуск по виду деятельности «Строительство». Этому способствовало завершение ряда крупных проектов, в том числе с государственным участием. В условиях более низкого урожая зерновых в 2018 г. после его рекордного уровня в предыдущем году сократился выпуск сельскохозяйственной продукции. Дополнительный негативный вклад в его динамику внесло замедление темпа роста выпуска продукции животноводства (прежде всего мяса птицы и яиц), в основном из за насыщения внутреннего рынка, а также неблагоприятной эпизоотической ситуации в ряде регионов страны. По оценкам Банка России, основное ускорение роста ВВП пришлось на I квартал 2018 г., а в III–IV кварталах рост экономической активности в квартальном сопоставлении с исключением сезонности (замедлился до 0,1–0,3%). На это указывает динамика основных индикаторов спроса и предложения.</p> <p>Темп прироста промышленного производства в декабре 2018 г. в годовом выражении продолжил замедляться и составил 2,0%. С исключением сезонного и календарного факторов выпуск в декабре остался на уровне сентября–ноября 2018 года. При этом динамика в различных секторах промышленности была разнонаправленной.</p> <p>Индекс потребительской активности находился на минимальном за последние два года уровне, при этом продолжила расти доля респондентов, чье материальное положение за последние 12 месяцев ухудшилось. По оценкам, в 2018 г. рынок труда находился вблизи равновесия. Безработица сохранилась на уровне 4,7%, что близко к инфляционно нейтральному уровню. Годовой темп прироста номинальной заработной платы продолжил замедляться и составил 5,2%, что обусловлено приближением трудовых компенсаций работников социальной сферы и культуры к целевым значениям. Таким</p>

		<p>образом, влияние исполнения «майских указов» на годовой прирост заработной платы уменьшается. Вместе с ускорением инфляции это сказалось на динамике реальной заработной платы, годовой прирост которой замедлился до 0,2% – минимума с середины 2016 года. Рост реальных располагаемых денежных доходов населения прекратился. По оценкам, вклад других компонентов в изменение доходов населения, как и в 2018 г., остается отрицательным. Во-первых, продолжилось снижение доходов от собственности в реальном выражении (в 2018 г. они уменьшились на 8,1%). Во-вторых, наблюдался рост обязательных платежей и взносов, отрицательный вклад которых составил 1,2 п.п. Это произошло в результате как увеличения процентных платежей на фоне расширения потребительского кредитования, так и роста налоговых платежей в условиях повышения собираемости и налоговой базы.</p> <p>По оценкам, в I квартале 2019 г. квартальный темп прироста ВВП сохранится примерно на уровне предыдущего квартала и оценивается в 0,1–0,3%, что в целом соответствует предыдущему прогнозу. С учетом эффекта базы и сдерживающего влияния повышения НДС на экономическую активность годового прироста ВВП, расходов на конечное потребление домашних хозяйств и валового накопления основного капитала в I квартале 2019 г. замедлятся до 1–1,5%.</p> <p>Внешнеполитическая и внешнеэкономическая неопределенность остается на высоком уровне, что может оказать негативное влияние на курсовые и инфляционные ожидания. Это может привести к ухудшению экономической ситуации в стране, уменьшению деловой активности и реального благосостояния населения, что в свою очередь может отразиться на операционной деятельности Компании. Руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах.</p>
--	--	---

Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и соответствует требованиям отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях (далее ОСБУ).

2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по амортизированной стоимости, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Подготовка финансовой отчетности обязывает руководство делать суждения, расчетные оценки и допущения, влияющие на применение учетной политики и величину представленных в финансовой отчетности активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от указанных оценок.</p> <p>Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.</p>
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций 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 (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	не применимо

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики руководство формирует различные суждения, помимо тех, что связаны с расчетными оценками, которые могут в значительной мере влиять на суммы, признаваемые в финансовой отчетности. Указанные суждения раскрываются вместе со значимыми положениями учетной политики.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018г.			На 31.12.2017г.		
		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						
2	Денежные средства в пути						
3	Денежные средства на расчетных счетах	94 067	-	94 067	88 634	-	88 634
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление						
5	Прочие денежные средства						
6	Итого	94 067	-	94 067	88 634	-	88 634

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2018 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в кредитной организации (на 31 декабря 2017 года: в кредитной организации) с общей суммой денежных средств, превышающей 85 000 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 94 067 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 года: 88 634 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2017 года: 100% процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2018 года (на 31 декабря 2017 года) отсутствуют.

Примечание 12. Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018г.			На 31.12.2017г.		
		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	2 606	-	2 606	3 410	-	3 410
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	2 482		2 482	1 264		1 264
7	Итого	5 088		5 088	4 674		4 674

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме **2 606** тысяч рублей (на 31 декабря 2017 г.: 3 410 тысяч рублей).

За период 2018 года управляющая компания получала вознаграждение за услуги управления активами по договорам с закрытыми паевыми инвестиционными фондами ежемесячно. На конец периода отражена текущая задолженность, создавать резерв нет необходимости. Кроме того, имеется незначительная задолженность по процентам, начисляемым на остаток собственных денежных средств на расчетном счету, а также выданные авансы.

Примечание 18. Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2016 года	248			248
2	Накопленная амортизация	(90)			(90)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2017 года	158			158
4	Поступление	210	2		212
5	Затраты на создание				
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(141)			(141)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
11	Переоценка				
12	Прочее				
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года	227	2		229
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 года	458	2		460
15	Накопленная амортизация	(231)	-	-	(231)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2018 года	227	2		229
17	Поступление	722	-		722
18	Затраты на создание	-			-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(249)	-	-	(249)

22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
24	Переоценка				
25	Прочее				
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 года	700	2		702
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 года	1180	2		1182
28	Накопленная амортизация	(480)	(-)	-	(480)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 года	700	2		702

18.1.1. Обесценение нематериальных активов в 2018 году не проводилось.

Примечание 19. Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2016 года						
2	Накопленная амортизация	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2017						
4	Поступление						
5	Затраты на сооружение (создание)						
6	Передача	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
8	Выбытие	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
9	Амортизационные отчисления	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах						
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах						
12	Переоценка						
13	Прочее						
14	Балансовая стоимость 31 декабря 2017 года						
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 года						
16	Накопленная амортизация	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2018 года						
18	Поступление		747				747
19	Затраты на сооружение (создание)						
20	Передача	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
21	Перевод в долгосрочные активы	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

	(активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
22	Выбытие	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
23	Амортизационные отчисления	(-)	(238)	(-)	(-)	(-)	(238)
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 31 декабря 2018 года		509				509
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 года		747				747
30	Накопленная амортизация	(-)	(238)	(-)	(-)	(-)	(238)
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 года		509				509

19.1.1. В состав основных средств на 31.12.2018 входят сервера и оборудование для них, по балансовой стоимости 509 тысяч рублей (на 31.12.2017 года основные средства отсутствуют).

Примечание 20. Прочие Активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	-	-
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
5	Расчеты с персоналом	-	-
6	Расчеты по социальному страхованию	306	-
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-
9	Запасы	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	153	-
14	Резерв под обесценение прочих активов	-	-
15	Итого	459	-

Примечание 26. Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		

2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями		
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед клиентами		
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
11	на фондовом рынке		
12	на валютном рынке		
13	на срочном рынке		
14	на товарном рынке		
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных поставок		
17	Расчеты с репозитарием		
18	Расчеты с клиринговыми организациями		
19	Прочая кредиторская задолженность	482	(-)
20	Итого	482	(-)

26.1.1. Прочая кредиторская задолженность представлена задолженностью в соответствии с Генеральным соглашением о порядке поддержания минимального неснижаемого остатка на счетах клиента № М2-56611/2016 от 18.02.2016 г. в сумме 482 тысячи рублей (на 31 декабря 2017 г. отсутствует).

Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 01 января 2018 года	-	-	-	300	300
2	Создание резервов				248	248
3	Использование резервов	-	-	-	300	300
4	Восстановление неиспользованных резервов					
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования					
6	Прочее					
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 года	-	-	-	248	248

28.1.1. Обществом использован резерв в размере 300 тысяч рублей на аудиторские услуги отчетности за 2017 год.

Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018г.	31 декабря 2017г.
1	2	3	4

1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом	658	
3	Расчеты по социальному страхованию	85	70
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	159	395
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
7	Авансы (предоплаты) полученные		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		
10	Прочее		
11	Итого	902	465

Примечание 30. Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2016 года						90 000
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде						
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде						
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде						
4.1	Остаток на 01 января 2017 года						90 000
5	На 31 декабря 2017 года						90 000
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде						
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде						
8	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде						
9	На 31 декабря 2018 года						90 000

30.1.1. Зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 90 000 тысяч рублей (на 31 декабря 2017 года: 90 000 тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2018 года Уставной капитал некредитной финансовой организации был полностью оплачен.

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 497	7 221
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 497	7 221
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
7	по финансовой аренде		
8	прочее		
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	5 497	7 221

34.1.1 Процентный доход, представляет собой получение процентного дохода от размещения денежных средств по Генеральному соглашению о порядке поддержания минимального неснижаемого остатка на счетах № М2-566611/2016 от 18.02.16г. за 12 месяцев и в 2018 году составил 5 497 тыс. рублей.

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы		
2	Выручка от оказания услуг по листингу		
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра		
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам		
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		

19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания; сервисные сборы		
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке		
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке		
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке		
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке		
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы		
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		
27	Итого		
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо		
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		

41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
42	Итого		
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	39 826	37 160
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера		
48	Итого	39 826	37 160
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение		
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
55	Итого	-	-
56	Всего	39 826	37 160

Примечание 42. Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 760	13 921
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 335	2 968
3	Расходы по пенсионному плану		
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
5	Прочее	267	181
6	Итого	18 362	17 070

42.1.1. Расходы по оплате труда за 12 месяцев 2018 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам в размере 14 760 тысяч рублей.

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 12 месяцев 2018 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в размере 3 335 тысяч рублей.

Примечание 46. Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	Январь - декабрь 2018 г.	Январь – декабрь 2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	363	235
2	Амортизация основных средств	238	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	249	141
4	Расходы по аренде	8 583	17 556
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	322	17
7	Расходы по страхованию		
8	Расходы на рекламу и маркетинг		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	5 702	4 293
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений		
11	Представительские расходы		
12	Транспортные расходы	88	
13	Командировочные расходы		
14	Штрафы, пени		
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	175	36
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		
17	Прочие административные расходы	3 178	311
18	Итого	18 898	22 589

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2018г.	За Январь-Декабрь 2017г.
1	2	3	4

1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	220	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	-	-
9	Итого	220	-

Примечание 48. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018 г.	30.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1581	-1021
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	1863	967
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	192	71
4	Итого, в том числе:	-1389	-950
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1389	-950

48.1.1. Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в периоде 12 месяцев 2018 года составляет 20 процентов (в периоде 12 месяцев 2017 года: 20 процентов).

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2018 г.	30.12.2017 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	5473	3312
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

Генеральный директор
«01» марта 2019 г.

Еголов Э.Н.



Общество с ограниченной ответственностью
«МАТТЕРХОРН-ФИНАНС»
MATTERHORN-FINANCE LLC
ИНН 15/7746643424
* МОСКВА * 7802023000

ЗАО «АНАЛИТИК ЭКСПРЕСС»

Прошнуровано, пронумеровано, скреплено печатью
32 (тридцать два) лист 2

Генеральный директор Ю.Г. Грицун

« 27 » марта 2019 года

