

Участникам общества с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый Рынок».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый Рынок» (ОГРН 1097746544543), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации, приложений к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год, а также примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый Рынок» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами


АУДИТОР
Звездин Андрей Леонидович
ОГРН: 22006056993

аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Существенно влияет на показатели отчетности и на понимание её пользователем порядок раскрытия информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Наши аудиторские процедуры включали: инспектирование установленных форм годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснений к ним, тестирование отражения в пояснениях информации о событиях после отчетной даты, об условных фактах хозяйственной деятельности, о связанных сторонах, об отчетных сегментах, об основных элементах учетной политики.

Значимым вопросом в формировании отчетности организации является принцип непрерывности деятельности. В процессе аудита мы проанализировали финансовые показатели отчетности, проинспектировали организационно-распорядительные документы, планы, решения руководителей и собственников, протестировали использование руководством организации в подготовке отчетности принципа непрерывности деятельности.

Ответственность руководства и совета директоров, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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 составлении 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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 основанием 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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.

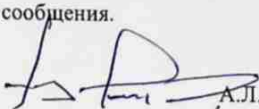
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках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

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление, в котором указывается, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах

запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превьсят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита



А.Л. Звездин

ОРНЗ: 22006056993

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

Уполномоченное лицо

ОРНЗ: 22006011712

Действующий на основании доверенности № 81 от 20.12.2021

05 марта 2022 года



А.В. Кишмерешкин



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45263591000	62822712	1097746544543	7731633869

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 31 декабря 2021 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"
ООО "НРК Фондовый Рынок"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107076, г.Москва, ул.Стромынка, д.18, корп.5Б

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 773	78 790
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		7 782	12 173
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	7 782	12 173
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		93 042	69 728
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	85 394	60 513
11	дебиторская задолженность	12	7 648	9 215
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15		20
17	Нематериальные активы	18	120	410
18	Основные средства	19	547	103
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 238	982
20	Отложенные налоговые активы	48	3 528	3 075
21	Прочие активы	20	731	936
22	Итого активов		108 761	166 217
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 165	43 543
27	средства клиентов	23	226	40 032
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	516	172
30	кредиторская задолженность	26	1 423	3 339
34	Отложенные налоговые обязательства	48	6	1 044
35	Резервы - оценочные обязательства	28	6 289	
36	Прочие обязательства	29	1 160	1 376
37	Итого обязательств		9 620	45 962
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	6 313	6 313
39	Добавочный капитал	30	87 860	89 446
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 968	24 496
52	Итого капитала		99 140	120 254
53	Итого капитала и обязательств		108 761	166 217

Генеральный директор
(должность руководителя)

18 февраля 2022 г.



(подпись)

Потапова Надежда Владимировна
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории и по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
452635910	62822712	1097746544543	7731633869

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"
ООО "НРК Фондовый Рынок"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107076, г.Москва, ул.Стромынка, д.18, корп.5Б

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		28 558	38 467
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	27 276	24 849
4	процентные доходы	34	1 327	2 287
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		174	388
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной	37	(569)	1 214
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	350	9 729
15	Выручка от оказания услуг и коммиссионные доходы	41	45 654	38 716
16	Расходы на персонал	42	(16 530)	(17 401)
17	Прямые операционные расходы	43	(427)	(359)
18	Процентные расходы	44	(286)	(380)
20	Общие и административные расходы	46	(10 478)	(4 653)
22	Прочие доходы	47	185	
23	Прочие расходы	47	(128)	(8)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		46 547	54 382
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(8 661)	(11 168)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(10 151)	(9 400)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 490	(1 768)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		37 886	43 214
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		37 886	43 214

Генеральный директор
(должность руководителя)

18 февраля 2022 г.

(подпись)

Handwritten signature



Потапова Надежда
Владимировна
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКТАО	Код инвентарной финансовой организации по ОКТО	Код инвентарной финансовой организации по ОКТО	Код инвентарной финансовой организации по ОКТО
45263591000	62822712	109746244543	7731633669

Отчетность инвентарной финансовой организации

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "НПК Фондовый Рынок"
ООО "НПК Фондовый Рынок"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.16, корп.56

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
1	Остаток на 01.01.2020 г.		6 313	89 446	10 522	106 280
4	Остаток на 01.01.2020 г. пересмотренный		6 313	89 446	10 522	106 280
5	Прибыль (убыток) после налогообложения				43 214	43 214
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49			(29 240)	(29 240)
14.1	Остаток на 31.12.2020 г.		6 313	89 446	24 496	120 254
15	Остаток на 01.01.2021 г.		6 313	89 446	24 496	120 254
18	Остаток на 01.01.2021 г. пересмотренный		6 313	89 446	24 496	120 254
19	Прибыль (убыток) после налогообложения				37 686	37 686
Итого			Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49			(57 414)	(57 414)
27	Распределение в пользу акционеров (участников)			(1 586)		(1 586)
29	Остаток на 31.12.2021 г. в том числе		6 313	87 860	4 958	99 140



Генеральный директор
(подпись)
18 февраля 2022 г.

Полкова Надежда Владимировна
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории и по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
452635910	62822712	1097746544543	7731633869

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"
ООО "НРК Фондовый Рынок"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107076, г.Москва, ул.Стромынка, д.18, корп.55

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
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		866 285	778 022
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		(814 958)	(717 080)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		45 755	32 889
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(25 084)	(21 731)
5	Проценты полученные		1 636	3 299
6	Проценты уплаченные		(260)	
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		174	388
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		(39 154)	39 190
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(12 084)	(12 500)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(2 518)	(2 495)
11	Уплаченный налог на прибыль		(10 408)	(9 662)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(3 134)	(2 612)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		6 250	87 706
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		1 203	300
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		(97)	(30)
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		443 135	545 208
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(443 397)	(543 247)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		843	2 231
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(50 847)	(25 485)
41.1	Платежи по погашению обязательств по договорам аренды		(783)	(665)
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(9 422)	(16 654)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(61 052)	(42 804)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(53 959)	47 133
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	5	7	130
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	80 256	32 993
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	26 304	80 256

Генеральный директор
(должность руководителя)

18 февраля 2022 г.

(подпись)

Потапова Надежда Владимировна
(инициалы, фамилия)

