

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
5286575000	29167117	1147746270033	260320-01ИК

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » декабря 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЬЕЛЬ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинский Б пер, дом № 11, помещение II, комната 8

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	220	103
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	22 160
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	22 160
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		90 838	52 426
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	75 401	44 326
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	5 823	1 202
11	дебиторская задолженность	12	9 614	6 898
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	2 475	3 075
18	Основные средства	19	363	3 455
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	600	546
20	Отложенные налоговые активы	48	3 928	4 085
21	Прочие активы	20	1 062	1 015
22	Итого активов		99 486	86 865
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		35 991	26 856
27	средства клиентов	23	34 903	23 225
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	671	3 276
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	417	355
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	877	907
37	Итого обязательств		36 868	27 763
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	36 010	36 010
39	Добавочный капитал	30	21 553	21 553
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		5 055	1 539
52	Итого капитала		62 618	59 102
53	Итого капитала и обязательств		99 486	86 865

Генеральный директор

(должность руководителя)



(подпись)

Лапшина Юлия Юрьевна

(инициалы, фамилия)

« 26 » марта 2020 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	29167117	1147746270033	260320-01ИК

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЬЕЛЬ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинский Б пер, дом № 11, помещение II, комната 8

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 544	6 553
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	47	-8 005
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	3 176	14 794
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37		
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-318	-264
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39		
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-361	28
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	0	0
16	Расходы на персонал	42	27 264	26 327
17	Прямые операционные расходы	43	-10 777	-10 824
18	Процентные расходы	44	-3 396	-3 113
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-388	-8 181
20	Общие и административные расходы	46	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-11 147	-13 422
22	Прочие доходы	47	0	0
23	Прочие расходы	47	3	4
24	Прибыль (убыток) до налогообложения	47	0	0
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	4 103	-2 656
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-587	1 645
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-431	-457
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-156	2 102
			0	0

29	Прибыль (убыток) после налогообложения			3 516	-1 011
Раздел II. Прочий совокупный доход					
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:			0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19		0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48		0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:			0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами			0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			0	0
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0

53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			3 516	-1 011

Генеральный директор

(должность руководителя)

Ю.Ю. Лапшина

(подпись)

Лапшина Юлия Юрьевна

(инициалы, фамилия)

« 26 » марта 2020 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
5286575000	29167117	1147746270033	260320-01ИК

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЕЛЬ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинский Б пер, дом № 11, помещение II, комната 8

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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		104 218	2 788
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		-106 649	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		27 063	24 593
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-15 901	-13 020
5	Проценты полученные		1 591	38
6	Проценты уплаченные		-4	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		53 083	4 105
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-7 192	-7 161
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-6 223	-5 329
11	Уплаченный налог на прибыль		-378	-784
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		31 086	-6 065
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		80 694	-835
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	0
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		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через		0	0

33	прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	1 164
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-4 014	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	-300
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-4 014	864
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		76 680	29
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-1 036	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	103	74
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	75 747	103

Генеральный директор

(должность руководителя)

Ю.Ю. Лапшина

(подпись)

Лапшина Юлия Юрьевна

(инициалы, фамилия)

« 26 »

марта

2020 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
528657500	29167117	1147746270033	260320-01К

**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ С УЧЕТОМ
РЕТРОСПЕКТИВНОГО ПЕРЕСЧЕТА
на « 31 » декабря 2018 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЬЕЛЬ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, Саввинский Б пер, дом № 11, помещение II, комната 8

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

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	103	73
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	22 160	135 206
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты			
7	долевые инструменты	8	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		52 426	170 656
10	займы выданные и прочие размещенные средства	10	44 326	151 900
11	дебиторская задолженность	11	1 202	12 082
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12	6 898	6 674
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	14	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	15	0	0
16	Инвестиционное имущество	16	0	0
17	Нематериальные активы	17	0	0
18	Основные средства	18	3 075	3 560
19	Требования по текущему налогу на прибыль	19	3 455	0
20	Отложенные налоговые активы	48	546	0
21	Прочие активы	48	4 085	1 982
22	Итого активов	20	1 015	1 350
Раздел II. Обязательства			86 865	312 827
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	241 641
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	241 641
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:		0	0
27	средства клиентов		26 856	10 382
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	23	23 225	109
29	выпущенные долговые ценные бумаги	24	3 276	0
30	кредиторская задолженность	25	0	0
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	26	355	10 273
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	16	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	27	0	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	23
35	Резервы – оценочные обязательства	48	0	0
36	Прочие обязательства	28	0	0
37	Итого обязательств	29	907	427
Раздел III. Капитал			27 763	252 473
38	Уставный капитал			
39	Добавочный капитал	30	36 010	36 010
40	Резервный капитал	30	21 553	21 553
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 539	2 790
52	Итого капитала		59 102	60 353
53	Итого капитала и обязательств		86 865	312 826

Генеральный директор

(должность руководителя)

Ю.Ю. Лапшина

(подпись)

Лапшина Ю.Ю.

(инициалы, фамилия)

26 марта 2020 г.





119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	С стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-13947-100000, 045-13948-010000, 045-13949-0010, 045-14038-000100
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	24.07.2015, 12.09.2017
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	брокерская деятельность, дилерская деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами, депозитарная деятельность
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
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)	Силаев Михаил Иванович, Кузнецов Сергей Евгеньевич
8	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	19435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
9	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	19435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
10	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	22
11	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	руб.



FONTVIELLE

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
<http://www.fontvielle.ru/>

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	С стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого, Компания подвержена экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативно- правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Таблица 3.1

Примечание 3. Основы составления отчетности
Основы составления отчетности

Номер строки	С стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Положением "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" №532-П от 03.02.2016 в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ)
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, финансовые активы отражены с резервами под кредитное обесценение.
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 учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	В связи с вступлением с 01.01.2019 года МСФО (IFRS) 16 "Аренда" было внесено изменение в учетную политику. К договорам аренды был применен ретроспективный подход. В учете сделана корректировка на дату первоначального применения стандарта, что отражено в дополнительном бухгалтерском балансе НФО с учетом перспективного пересчета.

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
Краткое изложение принципов учетной политики, важные 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	Оценки в отношении представления активов и обязательств проводятся в соответствии с нормами и требованиями ОСБУ.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	В соответствии с новым стандартом IFRS 16 "Аренда" существенное изменение в оценке повлияло на статьи Баланса Основные средства и Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, включив информацию об активе в форме права пользования и арендном обязательстве.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	В отчетном периоде Компания оценивала финансовые вложения по справедливой стоимости через прибыль и убыток. Резервы под кредитное обесценение создавались по группе амортизируемых финансовых активов

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Валютная переоценка включается в доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой, валютными производными инструментами и от переоценки иностранной валюты. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переводятся в Рубли по курсу на отчетную дату.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Экономика РФ не попадает под определение гиперинфляционной, данные бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	В связи с вступлением в силу с 01 января 2019 года МСФО (IFRS) 16 "Аренда" было внесено изменение в учетную политику. Подготовлен ретроспективный баланс, связанный с возникновением арендных активов и обязательств. Произведена корректировка в отношении суммы обратного РЕПО с центральным контрагентом, в исправленной отчетности данную сумму корректно отразили по статье средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, ранее она была отражена по статье Баланса Займы выданные и прочие размещенные средства.

8	МСФО (IAS) 8	<p>Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО, с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p>	<p>Поправки к Концептуальным основам финансовой отчетности (выпущены 29.03.2018г. И вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 01.01.2020г. или после этой даты). Концептуальные основы финансовой отчетности в новой редакции содержат новую главу об оценке, рекомендации по отражению в отчетности финансовых результатов, усовершенствованные определения и рекомендации (в частности, определения обязательств) и пояснения по важным вопросам, таким как роль управления, осмотрительности и неопределенности оценки в подготовке финансовой отчетности. Определение существенности - Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСВФО (IAS) 8 (выпущенные 31.10.2018г. и действующие в отношении годовых периодов, начинающихся 01.01.2020г. или после этой даты).</p>
<p>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</p>			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	<p>Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов</p>	<p>Денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях признаются и оцениваются по данным выписок по указанным счетам за вычетом резервов под обесценение. В отчете о движении денежных средств информация по движению представлена без учета резервов. В 2019г. к эквивалентам денежных средств отнесены средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, а также сделки репо с центральным контрагентом, в предшествующих отчетных периодах в ОДДС отражались только движения по расчетным счетам в кредитных организациях. Ретроспективный баланс на 31.12.2018 включает указанные изменения в подходах к отражению денежных эквивалентов..</p>

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	не было в отчетном периоде
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ценные бумаги оцениваются при первоначальном признании по справедливой стоимости и при последующем учете согласно Бизнес-модели, утвержденной в Обществе
12	МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	не было в отчетном периоде
13	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Дебиторская задолженность, выданные займы и пр. активы не дисконтировались, так как в отчетном периоде носили краткосрочный характер
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Общество не имеет дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Предоплаты (авансы) и пр. активы учитывались по первоначальной стоимости и не дисконтировались
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Обязательства по краткосрочным сделкам РЕПО не дисконтировались
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Кредиторская задолженность, полученные займы и пр. обязательства не дисконтировались, так как в отчетном периоде носили краткосрочный характер
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	В рамках задолженности перед одним контрагентом взаимозачет может быть произведен по согласованию между сторонами сделки

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств		
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)
		Общество осуществляет группировку основных средств, сходных с точки зрения своей природы и характера использования в деятельности

26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Используемый метод списания амортизации – Линейный.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Определяются в Учетной политике и пересматриваются исходя из фактических возможностей использования объекта
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальными активами признаются объекты, представляющие собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Компанией при оказании услуг или в административных целях. Они одновременно удовлетворяют следующим условиям: объекты способны принести Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объекты предназначены для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг, носят долгосрочный характер использования. Общество при признании объекта в качестве нематериального актива при соблюдении всех условий не устанавливает стоимостного критерия.</p>



110436, Москва, Большая Саввинская пер. д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	База для оценки - это первоначальная стоимость приобретения нематериального актива за вычетом амортизации и убытков от обесценения
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Определение срока полезного использования производится исходя из - срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом; ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получить экономические выгоды. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	До даты готовности нематериального актива к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в нематериальные активы и выделяются в отдельную группу в составе нематериальных активов Общества.

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми договорами
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	не применимо
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	не применимо
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	не было в отчетном периоде
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	не применимо
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	не применимо



FONTVIELLE

119436, Москва, Большая Саввинская пер., д. 11, пом. II, комн. А
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
<http://www.fontvielle.ru/>

40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент исполнения контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости и если срок исполнения менее 1 года метод дисконтирования и ЭСП не применяется
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	По фактической стоимости без переоценки
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	не применимо
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Создание резервного капитала не предусмотрено Уставом Общества
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Применяется Балансовый метод учета отложенных активов и обязательств, отражаются в отчетности Общества свернуто
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	не было в отчетном периоде

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8	
3	Денежные средства на расчетных счетах	220	0	220	103	0	103	
5	Прочее	0	0	0	0	0	0	
6	Итого	220	0	220	103	0	103	

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2019 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 5-ти кредитных организациях (банках-резидентах). Совокупная сумма этих остатков составляла 220 тысяч рублей.

5.1.2. Денежных средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2019 года не было



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.		31 декабря 2018 г.	
		3	4	3	4
1	Денежные средства	220	103		
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0		
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	75 527	44 351		
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) (примечания 22, 24 настоящего приложения)	0	0		
4.1	Прочее	0	0		
5	Итого	75 747	44 454		

В Строчке Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой отражены денежные средства на счетах в клиринговых организациях и сделки обратного репо с кредитными организациями

**FONTVIELLE**

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	103	0	0	103
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	103	0	0	103
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	316 079	0	2 959 246	3 275 325
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	316 079	0	2 959 246	3 275 325
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	315 962	0	2 959 246	3 275 208
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	315 962	0	2 959 246	3 275 208
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	220	0	0	220
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	220	0	0	220

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2	0	11	13
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	0	11	13
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	2	0	11	13
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	0	11	13



119438, Москва, Большая Саминская пер., д. 11, пом. II, ком. II
+7 (495) 786 31 25
info@fontvielle.ru
<http://www.fontvielle.ru/>

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2		
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	3	4
6	Итого	0	22 160
			22 160

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2		
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3	4
6	Правительства Российской Федерации	0	22 160
12	Итого	0	22 160
			22 160

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8		
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	35 079	35	35 044	23 407	23	23 384		
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	38 636	0	38 636	20 918	0	20 918		
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 811	90	1 721	26	2	24		
13	Итого	75 526	125	75 401	44 351	25	44 326		

10.1.1. По состоянию на 31 декабря 2019 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в двух клиринговых организациях в НКО НКЦ (АО) – 35 078 тыс. руб. и в КЛИРИНГОВОМ ЦЕНТРЕ МФБ ИЛИ АО КЦ МФБ АО – 1 тыс. руб.

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2019 отсутствуют.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Итого
1	2	5	6	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	23 407	0	23 407
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	23 407	0	23 407
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	38 570 568	0	38 594 200
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	38 570 568	23 632	38 594 200
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	38 559 034	23 494	38 582 528
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	38 559 034	23 494	38 582 528
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	34 940	139	35 079
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	34 940	139	35 079

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения клирингового обеспечения	Прочие средства	Итого
1	2	5	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	23	0	23
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	23	0	23
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	61	11	72
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	61	11	72
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	11	11
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	11	11
16	Списание финансовых активов, в том числе:	73	0	73
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	73	0	73
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	35	0	35
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35	0	35

FONTVIELLE

119435, Москва, Большой Самойловский пер., д. 11, пом. II, ком. В
+7 (405) 785 31 26
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Требования по возврату выданного обеспечения	4 755	238	4 517	0	0	0		
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	1 360	55	1 305	1 258	55	1 203		
8	Итого	6 115	293	5 822	1 258	55	1 203		



119436, Москва, Большой Славянский пер., д. 11 пом II, пом А
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	1 258	20 918	22 176
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	1 258	20 918	22 176
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	13 038	4	2 391 295	107	5 445 651	7 850 095
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 038	4	2 391 295	107	5 445 651	7 850 095
16	Списание финансовых активов, в том числе:	8 283	4	2 391 295	0	5 427 933	7 827 520
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 283	4	2 391 295	0	5 427 933	7 827 520
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	4 755	0	0	1 360	38 636	44 751
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 755	0	0	1 360	38 636	44 751

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Прочие выданные займы и размещенные средства	Итого
1	2	3	8	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0		
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	55	55
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	238	55	55
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	238	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	238	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	238	55	55
			55	55



119436, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8		
2	Дебиторская задолженность клиентов	9 833	219	9 614	7 138	240	6 898		
7	Итого	9 833	219	9 614	7 138	240	6 898		

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по брокерской деятельности в сумме 9 614 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 6 898 тысяч рублей).

FONTVIELLE

119436, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. Б
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	7 138	0	0	0	7 138
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 138	0	0	0	7 138
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	31 371	5 440 375	68 136	3 195 770	8 735 652
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	31 371	5 440 375	68 136	3 195 770	8 735 652
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	28 676	5 440 375	68 136	3 191 015	8 728 202
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	28 676	5 440 375	68 136	3 191 015	8 728 202
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	9 833	0	0	0	9 833
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 833	0	0	0	9 833

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Итого
1	2	3	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	240	240
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	240	240
6	Поступление финансовых активов, в том числе:		
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	95	95
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	116	116
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	219	219
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	219	219

**FONTVIELLE**

110436, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. II
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение				Итого
		3	5	6	6	
1	2					
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2018 г.	1 488	3 000		4 488	
2	Накопленная амортизация	-428	-500		-928	
3	Балансовая стоимость на 1 января 2018 г.	1 060	2 500		3 560	
4	Поступление	127	0		127	
8	Амортизационные отчисления	-313	-300		-613	
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	874	2 200		3 074	
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 г.	1 615	3 000		4 615	
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	1 615	3 000		4 615	
15.2	Накопленная амортизация	-741	-800		-1 541	
16	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	874	2 200		3 074	
17	Поступление	14	0		14	
20	Выбытие	-11	0		-11	
21	Амортизационные отчисления	-302	-300		-602	
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	575	1 900		2 475	
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	1 619	3 000		4 619	
28	Накопленная амортизация	-1 044	-1 100		-2 144	
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	575	1 900		2 475	

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Прочее	Итого
1	2	3	4	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2018 г.	0	0	0	0
2	Накопленная амортизация	0	0	0	0
3	Балансовая стоимость на 1 января 2018 г.	0	0	0	0
4	Поступление	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	123	5 899	6 022
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	0	-20	-2 547	-2 567
15	5899	0	103	3352	3455
16	Накопленная амортизация	0	123	5 899	6 022
16.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	0	-20	-2 547	-2 567
17	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	0	103	3352	3455
18	Поступление	0	103	3352	3455
23	Амортизационные отчисления	0	0	1 027	1 027
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	-20	-4 099	-4 098
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	0	83	280	363
30	Накопленная амортизация	0	123	6 926	7 049
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	-40	-6 646	6 686
		0	83	280	363



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
<http://www.fontvielle.ru/>

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2		
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	4
9	Заласы	1 059	1 015
15	Итого	3	0
		1 062	1 015

Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0	0
3	гарантийный фонд (коллективное клиринговое обеспечение)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	34 903	23 225
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Итого	34 903	23 225



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	671	3 276
15	Итого	671	3 276



FONTVIELLE

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
<http://www.fontvielle.ru/>

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	98	123
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	42	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	37	22
16	Расчеты с операторами товарных поставок	1	4
17	Расчеты с репозитарием	3	3
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	236	203
20	Итого	417	355

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2		
1	Расчеты с акционерами, участниками	3	4
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	206	196
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	411	371
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	80
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	260	260
		877	907

Примечание 31. Управление капиталом

- 31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
- 31.2. В течение 2018 года и 2019 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств
- 31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15 000 тысяч рублей.
- 31.4. На 31 декабря 2019 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 47 499 тысяч рублей (на 31 декабря 2018 года: 46 367 тысяч рублей).



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

За Январь - Декабрь 2019 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	31	16	47
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	31	16	47
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	31	16	47
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0
10	Итого	31	16	47

Информация о доходах за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за
 За Январь -
 Декабрь 2018 г.

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:			
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 194	-9 043	-7 849
7	Финансовые обязательства, в том числе:	1 194	-9 043	-7 849
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-156	0	-156
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-156	0	-156
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0
11	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
12	Итого	0	0	0
		1 038	-9 043	-8 005

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3	4
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 176	14 794
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	3 176	14 456
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	338
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	3 176	14 794

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	675	54
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	-1 036	-26
3	Итого	-361	28

**FONTVIELLE**

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.		За Январь - Декабрь 2018 г.	
		3	4	3	4
1	2				
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов				
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности Депозитария				
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	80		33	
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	287		169	
34	Итого	367		202	
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности				
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	1 410		1 911	
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	26		0	
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	2 316		1 459	
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	10 375		4 424	
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	2		167	
42	Итого	14 129		7 961	
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности				
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1 221		4 314	
48	Итого	1 221		4 314	
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности				
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0		13 850	
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	11 547		0	
55	Итого	11 547		13 850	
56	Всего	27 264		26 327	



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	8 266	8 313
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 511	2 500
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	0	11
6	Итого	10 777	10 824

**FONTVIELLE**

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
http://www.fontvielle.ru/

Примечание 43. Прямые операционные расходы**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя		
1	2		
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3	4
5	Расходы по комиссии за клиринг	90	46
6	Биржевые сборы	232	295
10	Расходы на технические услуги	159	117
11	Прочее	2 915	2 655
12	Итого	0	0
		3 396	3 113

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации	4	8 181
5	По обязательствам по аренде	384	693
7	Итого	388	8 874



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	2.	3.	4.
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	683	652
2	Амортизация основных средств	4 119	20
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	614	613
4	Расходы по аренде	0	5 364
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	2 013	7
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	260	160
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	125	4 498
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	694	354
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	8
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	1	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	749	615
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	1 889	677
18	Итого	11 147	12 968



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Примечание 47.1. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	3	
1	Характер арендной деятельности арендатора	3
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Операционная аренда
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	-
4	Операции продажи с обратной арендой	нет
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	нет

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства	19		
2	Инвестиционное имущество	17	363	3 455
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
			671	3 276

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	0	0
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	4 014	3 318
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	4 014	3 318
7	Итого отток денежных средств	4 014	3 318



119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontviele.ru
<http://www.fontviele.ru/>

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Таблица 48.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
9	Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	18 758	19 868

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.			31 декабря 2018 г.		
		1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка							
1	Прочее	0	0	0	0	0	0
11	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0	0	0
12	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	176	176	176	176	111	111
13	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3752	3752	3752	3752	3974	3974
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 928	3 928	3 928	3 928	4085	4085



119435. Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2018 года

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	220	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	220	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	73 680	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	35 044	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	38 636	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	1 721
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	1 306
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 517
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	4 517
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	9 614
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	9 614

**FONTVIELLE**

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д. 11, пом. II, ком. 8
 +7 (495) 785 31 25
 info@fontvielle.ru
 http://www.fontvielle.ru/

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2019 года

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия			Страны Организации экономического сотрудничества и развития		Другие страны	Итого
		3	4	5	6			
1	2							6
Раздел I. Активы								
1	Денежные средства	220	0	0				220
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	89 155	1 683	0				90 838
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	73 718	1 683	0				75 401
10	займы выданные и прочие размещенные средства	5 823	0	0				5 823
11	дебиторская задолженность	9 614	0	0				9 614
16	Прочие активы	1 062	0	0				1 062
17	Итого активов	90 437	1 683	0				92 120
Раздел II. Обязательства								
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	35 992	0	0				35 992
22	средства клиентов	34 903	0	0				34 903
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	672	0	0				672
25	кредиторская задолженность	417	0	0				417
28	Итого обязательств	35 992	0	0				35 992
29	Чистая балансовая позиция	54 682	0	0				54 682

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31.12.2019 года

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	11
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	34 903	34 903
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	34 903	34 903
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	380	380
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	98	98
30	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	42	42
37	расчеты с операторами товарных поставок	1	1
38	расчеты с репозитарием	3	3
40	прочая кредиторская задолженность	236	236
42	Итого обязательств	35 283	35 283

ТЬЮ

ом.11,

ЬЮ

2, стр.

ТНОСТИ
 ЗЬЕЛЬ»,
 ОЯНИЮ
 СОВОЙ
 ЦИТНОЙ
 ЦИТНОЙ
 СОВОЙ)
 ИТИКЕ

ажает
 тва с
 ЯНИЮ
 ЖНЫХ
 НОСТИ,
 ИТНЫХ

ЛСА).
 изделе
 щего
 цу в
 ий и
 этики
 артам

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2019 года

Таблица 52.14

Наименование показателя	До 3 месяцев		От 3 месяцев до одного года		Итого
	3	4	4	6	
2	220	0	220	220	220
Денежные средства, в том числе:	220	0	220	220	75 401
денежные средства на расчетных счетах	75 401	0	75 401	75 401	34 906
Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	34 906	0	34 906	34 906	138
Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	138	0	138	138	38 636
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	38 636	0	38 636	38 636	1 721
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения и банками-нерезидентами	1 721	0	1 721	1 721	4 517
Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 517	0	4 517	4 517	0
расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	4 517
Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 517	0	4 517	4 517	5 341
требования по возврату выданного обеспечения	4 273	5 341	4 273	5 341	5 341
Дебиторская задолженность клиентов	84 648	5 341	84 648	5 341	89 989
Итого активов	34 903	0	34 903	0	34 903
Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	34 903	0	34 903	0	34 903
Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	34 903	0	34 903	0	34 903

НОСТЬЮ
ЛЬ»

, дом.11,

ОСТЬЮ

д. 2, стр.

етности
гвель»,
ТОЯНИЮ
НСОВОЙ
ДИТНОЙ
ДИТНОЙ
НСОВОЙ)
ЛИТИКЕ

ражает
ства с
ОЯНИЮ
ЕЖНЫХ
НОСТИ,
ИТНЫХ

ICA),
зделе
щего
у в
ий и
тики
грам



FONTVIELLE

119435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
+7 (495) 785 31 25
info@fontvielle.ru
<http://www.fontvielle.ru/>

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	672	0	672
обязательства по аренде	672	0	672
Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	417	0	417
кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	98	0	98
кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	42	0	42
кредиторская задолженность перед депозитариями	37	0	37
расчеты с операторами товарных поставок	1	0	1
расчеты с репозитарием	3	0	3
прочая кредиторская задолженность	236	0	236
Итого обязательств	35 992	0	35 992
Итого разрыв ликвидности	48 656	5 341	53 997

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31.12.2019 года

Таблица 52.15

Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Итого
2	3	4	5	7
Денежные средства	220	0	0	220
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	57 365	18 896	14 577	90 838
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41 928	18 896	14 577	75 401
займы выданные и прочие размещенные средства	5 823	0	0	5 823
дебиторская задолженность	9 614	0	0	9 614
Прочие активы	1 062	0	0	1 062
Итого активов	58 647	18 896	14 577	92 120
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 492	9 268	14 109	36 869
средства клиентов	11 526	9 268	14 109	34 903
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	672	0	0	672
кредиторская задолженность	417	0	0	417
Прочие обязательства	877	0	0	877
Итого обязательств	13 492	9 268	14 109	36 869
Чистая балансовая позиция	45 393	9 628	468	55 489

ЮСТЬЮ
Б»

дом.11,

ЮСТЬЮ

д. 2, стр.

етности
ТВЕЛЬ»,
СТОЯНИЮ
АНСОВОЙ
ЕДИТНОЙ
ЕДИТНОЙ
НСОВОЙ)
ЭЛИТИКЕ

гражает
эства с
ГОЯНИЮ
НЕЖНЫХ
ГНОСТИ,
ДИТНЫХ

МСА).
азделе
ящего
ицу в
ций и
этики

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки, по операциям со связанными сторонами на 31.12.2019 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Итого
1	2	7	8	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 645	0	1 645
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	332	0	332
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 306	0	1 306
11	дебиторская задолженность	7	0	7
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	197	0	197
24	средства клиентов	197	0	197

Ключевой управленческий персонал представлен Учредителями Общества и Генеральным директором.

Б»

ВЕННОСТЬЮ
ВЬЕЛЬ»

ер., дом.11,

ВННОСТЬЮ

ер., д. 2, стр.

ОТЧЕТНОСТИ
ОНТВЬЕЛЬ»,
СОСТОЯНИЮ
ДИНАСОВОЙ
КРЕДИТНОЙ
КРЕДИТНОЙ
ДИНАСОВОЙ)
И ПОЛИТИКЕ

Б отражает
Общества с
СОСТОЯНИЮ
ДЕНЕЖНЫХ
ОТЧЕТНОСТИ,
КРЕДИТНЫХ

а (МСА).
разделе
стоящего
лицу в
заций и

71 V ЭТИКИ
плантам

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	7	10
1	Торговые и инвестиционные Доходы, в том числе:	103	103
4	процентные доходы	103	103
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	36	36
16	Расходы на персонал	1 080	1080

Процентные доходы и выручка от оказания услуг сформированы операциями с Учредителями Общества, Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы также включает выручку от оказания услуг Генеральному директору по договору на ведение индивидуального инвестиционного счета

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Событий после окончания отчетного периода отсутствуют

ель»

СТВЕННОСТЬЮ
НТВЬЕЛЬ»

й пер., дом.11,

ТВЕННОСТЬЮ

й пер., д. 2, стр.

ой) отчетности
«ФОНТВЬЕЛЬ»,
по состоянию
ой финансовой
а некредитной
в некредитной
(финансовой)
тной политике

ность отражает
Общества с
по состоянию
ние денежных
отчетности,
некредитных

удита (МСА).
а в разделе
» настоящего
ому лицу в
организаций и
дексу этики
м стандартам

Прошнуровано,
пронумеровано, скреплено
печатью 72 листов.
Генеральный директор
ООО «СН-Аудит»

Стёпина И.А.

