

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
5286575000	29167117	1147746270033	220321-01ИК

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » декабря 2020 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	421	220
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		2 282	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	2 282	0
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:		21 641	0
6	долговые инструменты	8	21 641	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		101 719	90 838
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	87 812	75 401
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	2 403	5 823
11	дебиторская задолженность	12	11 504	9 614
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	2 177	2 475
18	Основные средства	19	4 577	363
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	258	600
20	Отложенные налоговые активы	48	3 990	3 928
21	Прочие активы	20	1 052	1 062
22	Итого активов		138 117	99 486
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:		72 794	35 991
27	средства клиентов	23	51 899	34 903
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	20 648	671
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	247	417
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным 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	260	0
36	Прочие обязательства	29	759	877
37	Итого обязательств		73 813	36 868
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		105	0

44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		25	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 фиксированными платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого 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)		6 610	5 055
52	Итого капитала		64 304	62 618
53	Итого капитала и обязательств		138 117	99 486

Генеральный директор
(должность руководителя)

Ю.Ю. Лапшина
(инициалы, фамилия)

« 19 » марта 2021 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
5286575000	29167117	1147746270033	220321-01ИК

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2020 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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 757	2 544
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	1 696	47
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	2 116	3 176
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		5	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-2	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		-56	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	-20	-318
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		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	2 018	-361
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	27 238	27 264
16	Расходы на персонал	42	-10 901	-10 777
17	Прямые операционные расходы	43	-8 325	-3 396
18	Процентные расходы	44	-1 026	-388
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	0	0
20	Общие и административные расходы	46	-10 759	-11 147
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
22	Прочие доходы	47	1	3
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 985	4 103
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-431	-587
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-488	-431
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	57	-156
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0

29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 554	3 516
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:		131	0
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		26	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		22	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		4	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:		105	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		105	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		131	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 685	3 516

Генеральный директор

(должность руководителя)



Ю.Ю. Лапшина

(инициалы, фамилия)

« 19 » марта 2021 г.



Приложение 3 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 г. N 532/17 "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета (Период: составление бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, операторов по выпуску, купонным выплатам, клиринговым операциям, клиринговым организациям, специализированных депозитариев акционерных фондов, паевых инвестиционных фондов и государственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, фондов кредитных институтов, кредитных рейтинговых агентств, страховых

Код кредитора по ОКТО	Отчетность некредитной финансовой организации		
	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286375000	29167117	1147746270033	230321-0111К

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТБЕЛЬ"

(полное фирменное и юридическое (юридическое наименование))

Почтовый адрес

119435, Москва г, Саввинский Б-р д. дом № 11, помещение П, комната 8

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
5286575000	29167117	1147746270033	220321-01ИК

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2020 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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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		12 979	104 218
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		-11 333	-106 649
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		34 330	27 063
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-19 280	-15 901
5	Проценты полученные		1 228	1 591
6	Проценты уплаченные		-1	-4
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		5	53 083
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		189	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-7 715	-7 192
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-8 315	-6 223
11	Уплаченный налог на прибыль		-177	-378
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		14 277	31 086
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		16 187	80 694
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		2 500	0
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		-5 447	-4 014
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-3 600	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-6 547	-4 014
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		9 640	76 680
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		3 003	-1 036
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	75 747	103
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	88 390	75 747

Генеральный директор
(должность, руководителя)



Ю.Ю. Лапшина
(инициалы, фамилия)

« 19 марта 2021 г.



Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	С тандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-13947-100000, 045-13948-010000, 045-13949-001000, 045-14038-000100
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без срока
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	24.07.2015, 14.07.2017
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, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	-
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	19435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	19435, Москва, Большой Саввинский пер., д.11, пом. II, ком. 8
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	25
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	руб.

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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 тацдарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Руководство Компании предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Компании в текущих условиях. Фактором, повлиявшим на экономическую ситуацию в Российской Федерации, и финансовые рынки стала пандемия коронавируса (COVID-19). В первом квартале 2020 года неопределенность относительно распространения коронавируса привела к существенному падению котировок ценных бумаг, валют, сырьевых товаров многих стран. Во втором полугодии 2020 года происходил восстановительный рост на большинстве фондовых рынков. При этом сохраняется неопределенность относительно темпов восстановления экономики и на фоне роста случаев заболевания COVID-19 в мире. Ключевая ставка была снижена до 4,25%. В результате этого доходности к погашению ОФЗ обновили исторические минимумы. Все вышеуказанные факторы, безусловно, повлияли на активность существующих и потенциальных клиентов Компании, на её профессиональную деятельность и темпы развития, которые оказались несколько ниже планируемых в начале 2020 года, что сказалось и на прибыли Компании в 2020 году, которая уменьшилась по сравнению с прибылью, полученной в 2019 году на 1,9 млн.</p>

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	С тандарт 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 реклассификации 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	не применимо

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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	Руководство использует ряд оценок и предположений в отношении представления активов и обязательств, доходов и расходов, и раскрытия условных активов и обязательств при подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с 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 отчетном периоде Компания не применила корректировки и суждения, которые могли бы оказать существенное влияние на стоимость активов и обязательств
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Организация применяет МСФО (IFRS) 9. Финансовые инструменты принимаются к учету на баланс Организации по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). При первоначальном признании Организация оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. После первоначального признания по решению руководства финансовые инструменты классифицируются в категорию активов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, основываясь на принципах Бизнес-модели Организации. Переоценка финансовых инструментов осуществляется в день совершения операций с финансовыми инструментами и на конец месяца. Финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, подлежат тестированию на обесценение в соответствии с МСФО (IFRS) 9 на ежемесячной основе
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)	Изменений в учетной политике не было.
8	МСФО (IAS) 8	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	Поправки к МСФО (IFRS) 16, «Уступки по аренде, связанные с пандемией COVID 19». Поправка предоставляет арендаторам упрощение практического характера по учету уступок по аренде, связанных с пандемией COVID 19. Упрощение позволяет не анализировать, является ли уступка по аренде модификацией договора аренды. Поправка обязательна к применению в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 июня 2020 г. и позднее. Поправки к МСФО (IAS) 1 «Классификация обязательств как краткосрочных или долгосрочных». Поправки выпущены в 2020 г. и обязательны для применения для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2023 г. (досрочное применение разрешено).
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	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. К эквивалентам денежных средств отнесены средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, а также сделки репо с центральным контрагентом.
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 а при последующем учете согласно Бизнес-модели, утвержденной в Обществе. Горизонт инвестирования - до 1 года
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	Ценные бумаги оцениваются при первоначальном признании по справедливой стоимости а при последующем учете согласно Бизнес-модели, утвержденной в Обществе. Цель - получение предусмотренных договором денежных потоков и сумм от продажи финансовых активов
13	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Дебиторская задолженность не дисконтировалась. Краткосрочные выданные займы дисконтировались
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. Исключение составляют арендные обязательства, они учитываются в строке Привлеченные средства по дисконтированной стоимости.
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)	не применимо
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	не применимо
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	не применимо
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	не применимо
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	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	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 приносить 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.
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 получать 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)	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	не применимо
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	Признается обязательство по аренде по дисконтированной стоимости одновременно с активом в форме права пользования, который подлежит амортизации на время действия арендных отношений
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	не применимо
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

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 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
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	232	0	232	220	0	220
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочее	189	0	189	0	0	0
6	Итого	421	0	421	220	0	220

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 5-ти кредитных организациях (банках-резидентах). Совокупная сумма этих остатков составляла 421 тыс рублей.

5.1.2. Денежных средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2020 года не было

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	232	220
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	87 969	75 527
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) (примечания 22, 24 настоящего приложения)	0	0
4.1	Прочее	189	0
5	Итого	88 390	75 747

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:	220	0	0	220
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	220	0	0	220
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	138 196	0	6 078 871	6 217 067
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	138 196	0	6 078 871	6 217 067
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	138 184	0	6 078 682	6 216 866
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	138 184	0	6 078 682	6 216 866
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	232	0	189	421
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	232	0	189	421
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

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	62	64
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	0	62	64
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	2	0	62	64
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	0	62	64

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	2 282	0
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	2 282	0
6	Итого	2 282	0

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 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	2 282	0
3	некредитных финансовых организаций	2 282	0
12	Итого	2 282	0

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 641	0
2	Правительства Российской Федерации	21 641	0
14	Итого	21 641	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	Итого
1	2	3	11
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	22 874	22 874
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22 874	22 874
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 233	1 233
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 233	1 233
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	21 641	21 641
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	21 641	21 641

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	Итого
1	2	3	11
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	22	22
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22	22
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:	22	22
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22	22

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 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	53 195	53	53 142	35 079	35	35 044
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	32 708	0	32 708	38 636	0	38 636
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	2 066	104	1 962	1 811	90	1 721
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	87 969	157	87 812	75 526	125	75 401

10.1.1. По состоянию на 31 декабря 2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в двух клиринговых организациях в НКО НКЦ (АО) – 48 803 тыс. руб. и в НКО-ЦК "КЛИРИНГОВЫЙ ЦЕНТР МФБ" (АО) – 4 392 тыс. руб.

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	35 079	0	38 636	1 811	0	75 526
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35 079	0	38 636	1 811	0	75 526
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	43 793 342	0	6 815 645	75 391	0	50 684 378
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43 793 342	0	6 815 645	75 391	0	50 684 378
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	43 775 226	0	6 821 573	75 136	0	50 671 935
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43 775 226	0	6 821 573	75 136	0	50 671 935
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	53 195	0	32 708	2 066	0	87 969
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	53 195	0	32 708	2 066	0	87 969

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

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	9	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	35	90	0	125
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35	90	0	125
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	197	1 184	0	1 381
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	197	1 184	0	1 381
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	179	1 172	0	1 351
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	179	1 172	0	1 351
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	53	104	0	157
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	53	104	0	157

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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 2020 г.			На 31 декабря 2019 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
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	4 755	238	4 517
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	2 513	110	2 403	1 360	55	1 305
в	Итого	2 513	110	2 403	6 115	293	5 822

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Прочие выданные займы и размещенные средства	Итого
1	2	3	4	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	4 755	1 360	6 115
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 755	1 360	6 115
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	623	3 827	4 450
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	623	3 827	4 450
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	5 378	2 674	8 052
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 378	2 674	8 052
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	2 513	2 513
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	2 513	2 513

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

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Прочие выданные займы и размещенные средства	Итого
1	2	3	4	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	238	55	293
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	238	55	293
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 075	180	1 255
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 075	180	1 255
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 313	125	1 438
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 313	125	1 438
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	110	110
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	110	110

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 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
2	Дебиторская задолженность клиентов	4 925	305	4 620	9 833	219	9 614
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	5 676	0	5 676	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	1 272	64	1 208	0	0	0
7	Итого	11 873	369	11 504	9 833	219	9 614

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по брокерской деятельности в сумме 4 925 тысяч рублей, требованием по внебиржевому форвардному контракту в сумме 5 676 тысяч рублей и задолженностью по договору цессии в сумме 1 272 тысяч рублей (на 31.12.2019 г.: 9 833 тысяч рублей).

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:	9 833	0	0	0	9 833
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 833	0	0	0	9 833
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	29 163	6 840 470	1 743 170	525 774	9 138 577
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	29 163	6 840 470	1 743 170	525 774	9 138 577
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	34 071	6 840 470	1 737 494	524 502	9 136 537
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	34 071	6 840 470	1 737 494	524 502	9 136 537
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	4 925	0	5 676	1 272	11 873
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 925	0	5 676	1 272	11 873

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	219	0	219
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	219	0	219
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	292	64	356
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	292	64	356
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	206	0	206
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	206	0	206
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	305	64	369
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	305	64	369

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	1 615	0	3 000	4 615
2	Накопленная амортизация	-741	0	-800	-1 541
3	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	874	0	2 200	3 074
4	Поступление	14	0	0	14
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
7	Выбытие	-11	0	0	-11
8	Амортизационные отчисления	-302	0	-300	-602
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	575	0	1 900	2 475
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	1 619	0	3 000	4 619
15	Накопленная амортизация	-1 044	0	-1 100	-2 144
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.	1 619	0	3 000	4 619
15.2	Накопленная амортизация	-1 044	0	-1 100	-2 144
16	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	575	0	1 900	2 475
17	Поступление	331	0	0	331
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	-11	0	0	-11
21	Амортизационные отчисления	-317	0	-301	-618
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	578	0	1 599	2 177
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	1 939	0	3 000	4 939
28	Накопленная амортизация	-1 362	0	-1 400	-2 762
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	577	0	1 600	2 177

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	0	123	0	0	5 899	6 022
2	Накопленная амортизация	0	-20	0	0	-2 547	-2 567
3	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	0	103	0	0	3 352	3 455
4	Поступление	0	0	0	0	1 027	1 027
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	-21	0	0	-4 098	-4 119
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	82	0	0	281	363
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	0	123	0	0	6 926	7 049
16	Накопленная амортизация	0	-41	0	0	-4 089	-4 130
16.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.	0	123	0	0	6 926	7 049
16.2	Накопленная амортизация	0	-41	0	0	-6 645	-6 686
17	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	0	82	0	0	281	363
18	Поступление	0	0	0	0	8 669	8 669
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передача	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытие	0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления	0	-21	0	0	-281	-281
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	-4 153	-4 174
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	61	0	0	4 516	4 577
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	123	0	0	8 669	8 792
30	Накопленная амортизация	0	-62	0	0	-4 153	-4 215
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	61	0	0	4 516	4 577

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	4
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты с персоналом	0	0
6	Расчеты по социальному страхованию	0	0
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	31	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
9	Запасы	1 018	1 059
10	Расчеты с акционерами, участниками	3	3
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	0	0
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	1 052	1 062

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	51 899	34 903
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Итого	51 899	34 903

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	0	0
2	Обязательства по аренде	4 648	671
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	3 140	0
10	сделки репо	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	3 140	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	12 860	0
13	сделки репо	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	12 860	0
15	Итого	20 648	671

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	117	98
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	40	42
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	78	37
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	1	1
17	Расчеты с репозитарием	9	3
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	2	236
20	Итого	247	417

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	151	206
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	510	411
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	98	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	260
11	Итого	759	877

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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 2019 года и 2020 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2020 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 43 004 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 года: 47 499 тысяч рублей).

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

За Январь - Декабрь 2020 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	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	5 595	-3 235	0	-654	1 696
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-132	-3 235	0	-654	-4 031
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	5 727	0	0	0	5 727
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	0	0
6	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	Итого	5 595	-3 235	0	-654	1 696

Информация о доходах за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за

За Январь -
Декабрь 2019 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	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	30	16	0	0	47
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	30	16	0	0	47
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
6	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	0	0
7	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
11	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
12	Итого	30	16	0	0	47

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 116	3 176
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 121	3 176
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	803	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	192	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
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	2 116	3 176

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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		
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-983	675
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	3 001	-1 036
3	Итого	2 018	-361

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			

28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	143	80
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	259	287
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	402	367
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	845	1 410
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	171	26
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	1 595	2 316
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	4 643	10 375
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	11	2
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	7 265	14 129
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	964	1 221
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	964	1 221
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	52	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	18 556	11 547
55	Итого	18 608	11 547
56	Всего	27 239	27 264

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	8 898	8 266
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 003	2 511
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	10 901	10 777

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
1	2		
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	3	4
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	75	90
6	Биржевые сборы	185	232
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	928	159
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	7 137	2 915
12	Итого	0	0
		8 325	3 396

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде		
6	Прочие процентные расходы	1 025	384
7	Итого	2	4
		1 027	388

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
1	2		
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	3	4
2	Амортизация основных средств	796	683
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	4 184	4 119
4	Расходы по аренде	629	614
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	64	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 057	2 013
7	Расходы по страхованию	260	260
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	621	125
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	418	694
11	Представительские расходы	-59	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	21	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1	1
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	787	749
17	Прочие административные расходы	1	0
18	Итого	979	1 889
		10 759	11 147

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Операционная аренда
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	-
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нет
4	Операции продажи с обратной арендой	нет
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	-

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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства	19	4 515	281
2	Инвестиционное имущество	17	0	0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	4 648	671

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 2020 г.	31 декабря 2019 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:	5 447	4 014
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	5 447	4 014
7	Итого отток денежных средств	5 447	4 014

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка						
1	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	119	115	4	0	67
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	3 752	0	0	0	4 201
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 877		0	0	4 269
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу						
1	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0	0
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0	0
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31.12.2020 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:	421	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	421	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	85 850	0	0	0	1 962
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	53 142	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	32 708	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	1 962
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	2 403
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	2 403
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	11 504
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	4 620
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	5 676
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	1 208

Географический анализ финансовых активов и обязательства некредитной финансовой организации на 31.12.2020 года

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	421	0	0	421
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 282	0	0	2 282
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 282	0	0	2 282
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 641	0	0	21 641
6	долговые инструменты	21 641	0	0	21 641
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	101 719	0	0	101 719
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	87 812	0	0	87 812
10	займы выданные и прочие размещенные средства	2 403	0	0	2 403
11	дебиторская задолженность	11 504	0	0	11 504
16	Прочие активы	1 052	0	0	1 052
17	Итого активов	127 115	0	0	127 115
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	72 794	0	0	72 794
22	средства клиентов	51 899	0	0	51 899
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	20 648	0	0	20 648
25	кредиторская задолженность	247	0	0	247
27	Прочие обязательства	1 019	0	0	1 019
28	Итого обязательств	73 813	0	0	73 813
29	Чистая балансовая позиция	53 302	0	0	53 302

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	51 899	0	0	0	0	0	0	0	51 899
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	51 899	0	0	0	0	0	0	0	51 899
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	247	0	0	0	0	0	0	0	247
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	117	0	0	0	0	0	0	0	117
30	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	40	0	0	0	0	0	0	0	40
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	78	0	0	0	0	0	0	0	78
37	расчеты с операторами товарных поставок	1	0	0	0	0	0	0	0	1
38	расчеты с репозитарием	9	0	0	0	0	0	0	0	9
40	прочая кредиторская задолженность	2	0	0	0	0	0	0	0	2
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательства	52 146	0	0	0	0	0	0	0	52 146

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2020 года

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	421	0	0	421
2	денежные средства на расчетных счетах	421	0	0	421
30	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 641	0	0	21 641
31	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 641	0	0	21 641
32	Правительства Российской Федерации	21 641	0	0	21 641
43	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	87 812	0	0	87 812
46	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	53 142	0	0	53 142
52	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	32 708	0	0	32 708
53	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 962	0	0	1 962
55	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	2 403	0	2 403
61	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	2 403	0	2 403
63	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4 620	6 884	0	10 296
64	дебиторская задолженность клиентов	4 620	0	0	4 620
66	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	5 676	0	5 676
69	прочая дебиторская задолженность	0	1 208	0	0
71	Итого активов	114 494	8 079	0	122 573
Раздел II. Обязательства					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	51 899	0	0	51 899
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	51 899	0	0	51 899
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	20 648	0	0	20 648
91	обязательства по аренде	4 648	0	0	4 648
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	3 140	0	0	3 140
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	12 860	0	0	12 860
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	247	0	0	247
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	117	0	0	117
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	40	0	0	40
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	78	0	0	78
108	расчеты с операторами товарных поставок	1	0	0	1
109	расчеты с репозитарием	9	0	0	9
111	прочая кредиторская задолженность	2	0	0	2
113	Итого обязательств	72 794	0	0	72 794
114	Итого разрыв ликвидности	41 700	8 079	0	49 779

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	226	153	42	0	421
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	2 282	0	0	2 282
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	2 282	0	0	2 282
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 641	0	0	0	21 641
6	долговые инструменты	21 641	0	0	0	21 641
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	36 941	63 132	1 646	0	101 719
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	28 710	57 456	1 646	0	87 812
10	займы выданные и прочие размещенные средства	2 403	0	0	0	2 403
11	дебиторская задолженность	5 828	5 676	0	0	11 504
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15.1	Прочие активы	1 052	0	0	0	1 052
16	Итого активов	59 860	65 567	1 688	0	127 115
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	32 234	41 053	526	0	73 813
21	средства клиентов	10 320	41 053	526	0	51 899
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	20 648	0	0	0	20 648
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	247	0	0	0	247
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
25.1	Прочие обязательства	1 019	0	0	0	1 019
26	Итого обязательств	32 234	41 053	526	0	73 813
27	Чистая балансовая позиция	27 626	24 514	1 162	0	53 302

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2020 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	7	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 959	1 959
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 953	1 953
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	16 185	16 185
24	средства клиентов	16 185	16 185

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31.12. 2020 года

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	7	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	176	176
4	процентные доходы	176	176
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	65	65
16	Расходы на персонал	1 176	1 176

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Событий после окончания отчетного периода отсутствуют

Прошнуровано, пронумеровано,
скреплено печатью 60
листов.

Генеральный директор
ООО «СН-Аудит»

И.А. Степина
Степина И.А.

