

Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 40298563000             | 27528723                               | 1027806881585                                  |                       |

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

На "31" декабря 2020 г.

Акционерное общество Актив

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191028, Санкт-Петербург г, Литейный пр-кт, дом 26, литер А, офис 610

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| 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                    | 5 249                 | 8 029                 |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |                      | 2 240                 | 2 400                 |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                    | 2 240                 | 2 400                 |
| 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:  |                      | -                     | -                     |
| 6                        | долговые инструменты  | 8                    | 0                     | 0                     |
| 7                        | долевые инструменты   | 9                    | -                     | -                     |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |                      | 2 270 060             | 948 102               |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 10                   | 851 116               | 375 967               |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства  | 11                   | 483 892               | 557 024               |
| 11                       | дебиторская задолженность   | 12                   | 935 052               | 15 111                |
| 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                   | 664                   | 1 575                 |
| 18                       | Основные средства   | 19                   | 826 955               | 832 644               |
| 19                       | Требования по текущему налогу на прибыль  | 48                   | 0                     | 0                     |
| 20                       | Отложенные налоговые активы   | 48                   | 2 154                 | 558                   |
| 21                       | Прочие активы   | 20                   | 2 366                 | 1 317                 |
| 22                       | Итого активов   |                      | 3 109 688             | 1 794 624             |
| 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:  |    | 1 607 840 | 275 378     |
| 27                         | средства клиентов  | 23 | 1 009 129 | 37 696      |
| 28                         | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 24 | 594 878   | 234 476     |
| 29                         | выпущенные долговые ценные бумаги  | 25 | 0         | 0           |
| 30                         | кредиторская задолженность   | 26 | 3 832     | 3 206       |
| 31                         | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 16 | 0         | 0           |
| 32                         | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами  | 27 | 0         | 0           |
| 33                         | Обязательство по текущему налогу на прибыль  | 48 | 121       | 353         |
| 34                         | Отложенные налоговые обязательства   | 48 | 0         | 0           |
| 35                         | Резервы – оценочные обязательства  | 28 | 0         | 0           |
| 36                         | Прочие обязательства   | 29 | 2 252     | 4 354       |
| 37                         | Итого обязательства  |    | 1 610 213 | 280 085     |
| <b>Раздел III. Капитал</b> |  |    |           |             |
| 38                         | Уставный капитал   | 30 | 100 000   | 100 000     |
| 39                         | Добавочный капитал   | 30 | 0         | 0           |
| 40                         | Резервный капитал  | 30 | 5 000     | 5 000       |
| 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  |    | (62 670)  | (62 670)    |
| 43                         | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0         | (1 380 457) |
| 44                         | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                  |    | 0         | 0           |
| 45                         | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов  |    | 0         | 0           |
| 46                         | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска             |    | 0         | 0           |
| 47                         | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами             | 27 | 0         | 0           |
| 48                         | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0         | 0           |
| 49                         | Резерв хеджирования денежных потоков   |    | 0         | 0           |
| 50                         | Прочие резервы   |    | 0         | 0           |
| 51                         | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   |    | 1 457 145 | 2 852 667   |
| 52                         | Итого капитала   |    | 1 499 475 | 1 514 539   |
| 53                         | Итого капитала и обязательств  |    | 3 109 688 | 1 794 624   |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

23.03.2021



(подпись)

Марков Я. Г.

(инициалы, фамилия)

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 40298563000             | 27528723                               | 1027806881585                                  |                       |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2020 г.

Акционерное общество Актив

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191028, Санкт-Петербург г, Литейный пр-кт, дом 26, литер А, офис 610

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                      | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                 | 2   | 3                    | 4                        | 5                        |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b> |   |                      |                          |                          |
| 1                                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                      | 61 533                   | 31 845                   |
| 2                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток  | 32                   | (179)                    | 534                      |
| 3                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 33                   | 0                        | 0                        |
| 4                                 | процентные доходы   | 34                   | 60 771                   | 32 016                   |
| 5                                 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                      | 69                       | 76                       |
| 6                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 35                   | 0                        | 0                        |
| 7                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций 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   |                      | 50                       | 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                   | (218)                    | (164)                    |
| 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                   | 1 039                    | (618)                    |
| 14                                | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | 40                   | 0                        | 0                        |
| 15                                | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 41                   | 103 467                  | 100 710                  |
| 16                                | Расходы на персонал   | 42                   | (51 837)                 | (48 206)                 |
| 17                                | Прямые операционные расходы   | 43                   | (3 019)                  | (2 156)                  |
| 18                                | Процентные расходы  | 44                   | (41 575)                 | (10 439)                 |
| 19                                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45                   | 0                        | 0                        |
| 20                                | Общие и административные расходы  | 46                   | (60 754)                 | (52 877)                 |

|                                    |   |    |           |          |
|------------------------------------|---|----|-----------|----------|
| 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 | 485       | 571      |
| 23                                 | Прочие расходы  | 47 | (492)     | (453)    |
| 24                                 | Прибыль (убыток) до налогообложения   |    | 7 809     | 18 994   |
| 25                                 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 48 | (813)     | (4 113)  |
| 26                                 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | 48 | (2 409)   | (4 161)  |
| 27                                 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 48 | 1 596     | 48       |
| 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  |    | 6 996     | 14 880   |
| 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         | (62 670) |
| 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         | (62 670) |
| 36                                 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0         | (62 670) |
| 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                    | 33 | 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, связанным 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:   |    | 1 380 457 | 0        |

|    |   |    |           |          |
|----|---|----|-----------|----------|
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                      |    | 0         | 0        |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0         | 0        |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |    | 0         | 0        |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0         | 0        |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |    | 0         | 0        |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |    | 1 380 457 | 0        |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 1 380 457 | 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:  | 43 | 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   |    | 1 380 457 | (62 670) |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период  |    | 1 387 453 | (47 790) |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Дата подписи

23.03.2021

Марков Я. Г.

(инициалы, фамилия)





|    |  |    |         |   |       |   |          |           |   |   |   |   |   |   |   |   |             |             |
|----|--|----|---------|---|-------|---|----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------|-------------|
| 21 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах |    | x       | x | x     | x | 0        | x         | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | x | 0 | x           | 0           |
| 22 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    |    | x       | x | x     | x | x        | 1 380 457 | 0 | x | x | x | x | 0 | 0 | x | 1 380 457   |             |
| 23 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)  | 30 | 0       | 0 | x     | x | x        | x         | x | x | x | x | x | x | x | x | x           | 0           |
| 24 | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)  | 30 | 0       | 0 | x     | 0 | x        | x         | x | x | x | x | x | x | x | x | 0           | 0           |
| 25 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 49 | x       | x | x     | x | x        | x         | x | x | x | x | x | x | x | x | (22 060)    | (22 060)    |
| 26 | Прочие взносы акционеров (участников)  |    | x       | 0 | x     | x | x        | x         | x | x | x | x | x | x | x | x | x           | 0           |
| 27 | Распределение в пользу акционеров (участников)   |    | x       | x | x     | x | x        | x         | x | x | x | x | x | x | x | x | 0           | 0           |
| 28 | Прочее движение резервов   |    | 0       | 0 | 0     | 0 | 0        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (1 380 457) | (1 380 457) |
| 29 | Остаток на 31 декабря 2020г., в том числе:   |    | 100 000 | 0 | 5 000 | 0 | (62 670) | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 457 145   | 1 499 475   |
| 30 | капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи              |    | 0       | 0 | 0     | 0 | 0        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0           |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Дата подписи 23.03.2021



Марков Я. Г.  
(инициалы, фамилия)

## Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 40298563000             | 27528723                               | 1027806881585                                  |                       |

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

За Январь - Декабрь 2020 г.

Акционерное общество Актив

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191028, Санкт-Петербург г, Литейный пр-кт, дом 26, литер А, офис 610

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки   | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За Январь -<br>Декабрь 2020 | За Январь -<br>Декабрь 2019 |
|--|---|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1  | 2   | 3                    | 4                           | 5                           |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>    |   |                      |                             |                             |
| 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 |                      | 0                           | 2 000                       |
| 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       |                      | 0                           | 0                           |
| 3  | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  |                      | 82 109                      | 79 393                      |
| 4  | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   |                      | (56 005)                    | (53 404)                    |
| 5  | Проценты полученные   |                      | 3 099                       | 27 199                      |
| 6  | Проценты уплаченные   |                      | 0                           | 0                           |
| 7  | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |                      | 0                           | 0                           |
| 8  | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  |                      | 32 022                      | 1 227                       |
| 8.1  | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |                      | 230 976                     | 0                           |
| 9  | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   |                      | (53 786)                    | (47 174)                    |
| 10   | Оплата прочих административных и операционных расходов  |                      | (584)                       | (4 361)                     |
| 11   | Уплаченный налог на прибыль   |                      | (2 641)                     | (4 112)                     |
| 12   | Прочие денежные потоки от операционной деятельности   |                      | (281 143)                   | (54 305)                    |
| 13   | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  |                      | (45 954)                    | (53 538)                    |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b> |   |                      |                             |                             |
| 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                           | (35 000)                    |
| 18   | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   |                      | (206)                       | (684)                       |



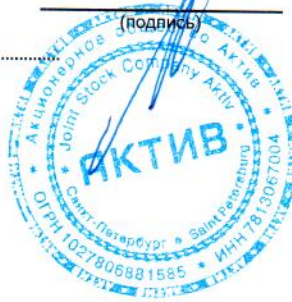
|   |   |  |           |        |
|---|---|--|-----------|--------|
| 19  | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  |  | 0         | 0      |
| 20  | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно 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 и погашения 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 и погашения 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 и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 415 250   | 0      |
| 27  | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | (342 000) | 0      |
| 28  | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду   |  | 0         | 0      |
| 29  | Прочие поступления от инвестиционной деятельности   |  | 69        | 89 629 |
| 30  | Прочие платежи по инвестиционной деятельности   |  | 0         | 0      |
| 31  | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности  |  | 73 113    | 53 945 |
| <b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b> |   |  |           |        |
| 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 прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации  |  | 0         | 0      |
| 34  | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 0         | 0      |
| 35  | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | 0         | 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   |  | (22 150)  | (276)  |
| 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  |  | (5 572)   | 0      |
| 42  | Прочие поступления от финансовой деятельности   |  | 0         | 0      |
| 43  | Прочие платежи по финансовой деятельности   |  | (1 945)   | 0      |
| 44  | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности  |  | (29 667)  | (276)  |
| 45  | Сальдо денежных потоков за отчетный период  |  | (2 507)   | 131    |

|    |  |   |       |       |
|----|--|---|-------|-------|
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю |   | (273) | (83)  |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 5 | 8 029 | 7 981 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода    | 5 | 5 249 | 8 029 |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Дата подписи

23.03.2021



Марков Я. Г.  
(инициалы, фамилия)

## Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

## Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО               | Требования к раскрытию информации   | Описание  |
|--------------|-----------------------------|---|---|
| 1            | 2                           | 3   | 4   |
| 1            | МСФО (IAS) 1                | Номер лицензии  | 040-03824-010000, 040-03760-100000, 040-07116-001000, 040-07118-000100, 22-000-0-00093  |
| 2            | МСФО (IAS) 1                | Срок действия лицензии  | без ограничения срока действия  |
| 3            | МСФО (IAS) 1                | Дата выдачи лицензии  | 13.12.2000, 13.12.2000, 14.11.2003, 14.11.2003, 27.07.2010  |
| 4            | МСФО (IAS) 1                | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия   | дилерская деятельность; брокерская деятельность; деятельность по управлению ценными бумагами; депозитарная деятельность; деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов |
| 5            | МСФО (IAS) 1                | Информация о возобновлении действия лицензии  | Не применимо  |
| 6            | МСФО (IAS) 1                | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации  | Акционерное общество  |
| 7            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)                      | Марков Яков Григорьевич   |
| 8            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | Не применимо  |
| 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  | Не применимо  |
| 12           | МСФО (IAS) 1                | Юридический адрес некредитной финансовой организации  | 191028, Санкт-Петербург г, Литейный пр-кт, дом 26, литер А, офис 610  |
| 13           | МСФО (IAS) 1                | Фактический адрес некредитной финансовой организации  | 191028, Санкт-Петербург г, Литейный пр-кт, дом 26, литер А, офис 610  |
| 14           | МСФО (IAS) 1                | Численность персонала некредитной финансовой организации  | 39  |
| 15           | МСФО (IAS) 21               | Валюта отчетности   | В тысячах российских рублей   |

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации  | Описание  |
|--------------|---------------|--|---|
| 1            | 2             | 3  | 4   |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.<br/>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p> | <p>Принцип отражения доходов и расходов по методу «начисления», а именно: финансовые результаты операций (доходы и расходы) отражаются в бухгалтерском учете по факту их совершения, а не по факту получения или уплаты денежных средств (их эквивалентов). Доходы и расходы отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому они относятся. Начисление осуществляется равномерно, на ежемесячной основе, в последний календарный день месяца.<br/>Принцип осторожности, означающий разумную оценку и отражение в учете активов и пассивов, доходов и расходов с достаточной степенью осторожности, чтобы не переносить уже существующие, потенциально угрожающие финансовому положению организации риски на следующие периоды. Все бухгалтерские операции, совершенные в предыдущем операционном дне исполнителем, в течение следующего операционного дня должны быть проверены на основании первичных документов, записей в лицевых счетах, в других регистрах бухгалтерского учета.<br/>Контроль осуществляется путем визуальной проверки документов, оформленных на бумажных носителях; может обеспечиваться программным путем, а также с применением кодов, паролей и иных средств. Порядок его проведения, включая назначение ответственных подразделений, регламентируется отдельными внутренними документами и процедурами АО Актив в зависимости от типа операций.</p> |

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации   | Описание  |
|--------------|---------------|---|---|
| 1            | 2             | 3   | 4   |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности   | Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в с Положением Центрального банка Российской Федерации от 03.02.2016 №532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торгов, 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» (с изменениями и дополнениями). АО Актив использует несколько операционных систем в качестве первичных для получения учетных данных и формирования отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства. В операционных системах применяется компьютерная технология обработки учетной информации. Обработка учетной информации осуществляется путем ввода в операционную систему бухгалтерских проводок или осуществление проводок автоматически в систему на основании бухгалтерской модели, составленной для определенного/соответствующего вида продукта. По результатам обработки учетной информации, в операционных системах формируются необходимые сведения, соответствующие действующим нормативным документам. |
| 2            | МСФО (IAS) 1  | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности   | Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.  |
| 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  |

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  |
| 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 | <p>Раздел I. Влияние оценок и допущений</p> <p>Общество производит оценки и делает допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в текущем финансовом году. Оценки и суждения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. В процессе применения учетной политики руководство Общества также использует суждения и оценки.</p> |

|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
|   | МСФО (IAS) 1                               | <p>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)</p> | <p>Общество производит оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы активов и обязательств, а также на текущую стоимость активов и обязательств в течение следующего финансового года. Оценки и суждения принимаются и основываются на историческом опыте и других факторах, включая ожидания будущих событий, возникновение которых допустимо при определении обстоятельств. Общество сформировало суждения, касающиеся реализации и применения МСФО (IFRS) 9. Классификация финансовых активов (с 1 января 2018 года): Оценка бизнес-моделей, которые применяются к активам, и оценка того, являются ли контрактные условия финансового актива исключительно выплатой основной суммы долга и процентов по основной сумме долга, раскрываются в разделе 3 настоящего примечания. Измерение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки (с 1 января 2018 года): Общество признает оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимися долговыми инструментами, не оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Измерение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки требует оценок и допущений, в том числе оценку вероятности дефолта контрагентов, выбора подходящих моделей и других допущений. Информация по входящим данным, допущениям, методам оценки и суждениям, используемым при измерении оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, раскрыта в разделе 3 настоящего примечания, а также в примечаниях 10, 11, 12, 37. Справедливая стоимость финансовых инструментов. Расчет справедливой стоимости финансовых инструментов проводится Обществом на основе доступной рыночной информации, если таковая имеется, и надлежащих методов оценки. Однако для интерпретации рыночных данных в целях расчета справедливой стоимости требуется профессиональное суждение. Справедливая стоимость финансовых инструментов, которые не котируются на активных рынках, определяется с применением методик оценки. В моделях используется имеющаяся рыночная информация, однако некоторые области требуют дополнительных оценок. Информация по входящим данным, допущениям, методам оценки и суждениям, используемым при оценке справедливой стоимости раскрыта в разделе 3 настоящего примечания, а также в примечаниях 6, 8. Признание отложенного налогового актива. Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль, и отражается в отчёте о финансовом положении. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в которой вероятно использование соответствующей налоговой льготы. Определение будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налоговых льгот, вероятных к возникновению в будущем, основано на среднесрочном бизнес-плане, подготовленном Обществом, и результатах его экстраполяции. Бизнес-план основан на ожиданиях Общества, адекватных обстоятельствам. Принцип непрерывно действующей организации. Руководство подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывно действующей организации. Используя это суждение, руководство учитывало существующие намерения, прибыльность операций, имеющиеся в наличии финансовые ресурсы и воздействие текущей экономической ситуации на деятельность Общества.</p> |
| 3 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов   | В зависимости от классификации Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой, либо по амортизированной стоимости.  |
| 4 | МСФО (IAS) 21                              | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте  | Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переоцениваются на отчетную дату по курсу ЦБ РФ и отражаются в отчетности в рублевом эквиваленте.   |

|   |                                |  |  |
|---|--------------------------------|--|--|
| 5   | МСФО (IAS) 1                   | Непрерывность деятельности   | Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности, которое подразумевает, что АО Актив действует и будет действовать в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.   |
| 6   | МСФО (IAS) 29                  | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля  | Показатели отчетности не пересчитывались   |
| 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 корректировку текущего и предыдущего периода)   | Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось   |
| 8   | МСФО (IAS) 8                   | Приводятся 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 | Внесений изменений в учетную политику не планируется   |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов |                                |  |  |
| 9   | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов  | Денежные и приравненные к ним средства включают высоколиквидные объекты, легко конвертируемые в заранее известные суммы денежных средств с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев и не подверженные значительному риску изменения их стоимости. В категорию денежных средств и их эквивалентов. Обществом классифицируются следующие активы: денежные средства в кассе, денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. |



|    |                                 |  |   |
|----|---------------------------------|--|---|
| 10 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах                           | Средства, размещенные в кредитных организациях являются статьями, которые могут быть конвертированы в известную сумму денежных средств в течение одного дня и которые подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов. Данные средства отражаются по амортизированной стоимости.  |
| 11 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток      | Финансовые активы при первоначальном признании классифицируются в зависимости от бизнес-модели, используемой Обществом для управления финансовыми активами и характера денежных потоков. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости. Справедливая стоимость финансовых активов при первоначальном признании отражается без учета затрат по сделке, связанных напрямую к приобретению финансового актива. Не позднее последнего дня месяца все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмисента) переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска (эмисента). |
| 12 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Финансовые активы при первоначальном признании классифицируются в зависимости от бизнес-модели, используемой Обществом для управления финансовыми активами и характера денежных потоков. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости. Не позднее последнего дня месяца все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмисента) переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска (эмисента).   |
| 13 | МСФО (IFRS) 9,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                           | Для оценки финансового актива в категорию оцениваемые по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели цель которой достигается путем получения предусмотренных договором денежных потоков. Амортизированная стоимость рассчитывается линейным методом и с использованием метода ЭСП.  |
| 14 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия           | При первоначальном признании, а также при последующем учете инвестиции оцениваются по первоначальной стоимости. При наличии признаков обесценения не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года Общество проводит проверку на обесценение. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, то Общество создает резерв под обесценение.   |
| 15 | МСФО (IAS) 1                    | Порядок признания и последующего учета прочих активов  | Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанным со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощения практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года и в соответствии с МСФО МСФО (IFRS) 15.   |

|  |                                 |   |   |
|--|---------------------------------|---|---|
| 16   | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток  | не применимо  |
| 17   | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости   | При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания Организация учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости   |
| 18   | МСФО (IAS) 32                   | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств   | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует юридически установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство. |
| 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)                      | Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков   |
| 20   | МСФО (IFRS) 7                   | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)                        | Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования  |
| 21   | МСФО (IFRS) 7                   | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования  |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества |                                 |   |   |
| 22   | МСФО (IAS) 40                   | Применяемая модель учета инвестиционного имущества  | У Общества отсутствует инвестиционное имущество   |

|    |               |  |  |
|----|---------------|--|--|
| 23 | МСФО (IAS) 40 | <p>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</p>  | <p>У Общества отсутствует инвестиционное имущество</p> |
| 24 | МСФО (IAS) 40 | <p>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</p> | <p>У Общества отсутствует инвестиционное имущество</p> |

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств

|  |               |   |  |
|--|---------------|---|--|
| 25   | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | <p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: ¶— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; ¶Ко всем группам однородных основных средств, кроме групп «Земельные участки» и «Здания и сооружения» применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. ¶Способ учета ОС по группам "Земельные участки" и "Здания и сооружения" "по переоцененной стоимости". ¶Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: ¶— объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем; ¶— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. ¶Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства. ¶Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивных сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. ¶Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). ¶Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p> |
| 26   | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)                  | <p>Амортизация учитывает моральный и физический износ основных средств и рассчитывается с использованием линейного метода, то есть равномерным снижением стоимости а течение следующих расчетных сроков полезного использования активов.</p>   |
| 27   | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)      | <p>Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным методом.</p>  |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов |               |   |  |
| 28   | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов                                 | <p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: не имеет материально-вещественной формы; является идентифицируемым, то есть является отделымым, т. е. Общество может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять, или возникает в результате договорных или иных юридических прав; контролируется Обществом (имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта); существует высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод, связанных с данным объектом и Общество имеет право на получение указанных выгод; стоимость объекта может быть надежно оценена; предназначен для использования в административных целях или управленческих нужд в течение более чем 12 месяцев.</p>   |

|    |                                |   |   |
|----|--------------------------------|---|---|
| 29 | МСФО (IAS) 1                   | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)  | Общество оценивает нематериальные активы по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных 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   | Общество на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение нематериального актива. Убытки от обесценения нематериального актива подлежат признанию на дату выявления.  |
| 31 | МСФО (IAS) 38                  | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования   | Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным методом.   |
| 32 | МСФО (IAS) 38                  | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами   | Нематериальный актив, созданный Обществом включает затраты непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к использованию.  |
| 33 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 19 | <p>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</p> <p>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</p> | <p>Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная). Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами кредитной организации, трудовыми договорами. Общество признает в бухгалтерской (финансовой) отчетности краткосрочные вознаграждения работникам и выходные пособия. К краткосрочным вознаграждениям работникам относятся следующие виды вознаграждений работника и труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера) и стимулирующие выплаты (премии и иные поощрительные выплаты); оплата отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск, временная нетрудоспособность работника, исполнение работником государственных или общественных обязанностей и другие); другие вознаграждения, в том числе в иной форме (например, медицинское обслуживание, обеспечение жильем и другие аналогичные вознаграждения). Одновременно с признанием обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Общество признает обязательства по оплате страховых взносов во внебюджетные фонды.</p> |

|  |                                |   |   |
|--|--------------------------------|---|---|
| 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 отражения 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,<br>МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи  | У Общества отсутствуют такие активы   |
| 38   | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств  | Резерв-оценочное обязательство – это обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Порядок признания и последующий учет осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 37, ОСБУ 508-П и Учетной политикой Общества. Резервы пересматриваются на конец каждого отчетного периода и корректируются с учетом текущей наилучшей расчетной оценки. Резерв используется только на покрытие тех затрат, в отношении которых этот резерв был начально принят. |

|      |                              |  |   |
|------|------------------------------|--|---|
| 39   | МСФО (IFRS) 16               | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде  | Актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды признаются Организацией - арендатором на дату начала аренды. На дату начала аренды актив в форме права пользования оценивается арендатором по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с пунктом 24 МСФО (IFRS) 16. ¶ На дату начала аренды обязательство по договору аренды оценивается арендатором по приведенной стоимости арендных платежей. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам арендатора. Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам, после первоначального признания оцениваются арендатором с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Актив в форме права пользования амортизируется с даты начала аренды до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды, предусмотренного договором. |
| 39.1 | МСФО (IFRS) 16               | Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью | Договора аренды классифицируются Обществом в качестве краткосрочной аренды со сроком менее 12 месяцев и незначительной стоимости активов аренды. Незначительная стоимость составляет 5 000 долларов США.  |
| 40   | МСФО (IFRS) 9                | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности  | Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. Организация осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения.   |
| 41   | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода   | В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов  |
| 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   | В соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества   |

|    |                                 |  |  |
|----|---------------------------------|--|--|
| 44 | МСФО (IAS) 12                   | <p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p> | <p>Отложенный налог на прибыль начисляется балансовым методом обязательств в отношении перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности. В соответствии с исключением, существующим для первоначального признания, отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальной признании актива или обязательства по операциям, не связанным с объединениями бизнеса, если таковые не оказывают влияния на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Балансовая величина отложенного налога рассчитывается с использованием ставок налога, действующих или по существу действующих на конец отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться к периоду восстановления временных разниц или использования налогового убытка, перенесенного на будущие периоды. Отложенные налоговые активы в отношении вычитаемых временных разниц и перенесенных на будущие периоды налоговых убытков признаются только в той мере, в которой существует вероятность восстановления временных разниц и получения в будущем достаточной налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы налогооблагаемые временные разницы.</p> |
| 45 | МСФО (IAS) 10,<br>МСФО (IAS) 32 | <p>Порядок отражения дивидендов</p>  | <p>Дивиденды, относящиеся к финансовому инструменту, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Налог на прибыль, относящийся к дивидендам, признается в порядке, установленном законодательством.</p>  |



## Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | 31 декабря 2020 г.          |   |                      | 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                                | 3 970                       | x   | 3 970                | 5 578                       | x   | 5 578                |
| 2            | Денежные средства в пути                                 | 0                           | x   | 0                    | 0                           | x   | 0                    |
| 3            | Денежные средства на расчетных счетах                    | 1 163                       | 3   | 1 160                | 2 380                       | 9   | 2 371                |
| 4            | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Прочие денежные средства                                 | 119                         | -   | 119                  | 80                          | -   | 80                   |
| 6            | Итого  | 5 252                       | 3   | 5 249                | 8 037                       | 9   | 8 029                |

5.1.1. 5.1.1.1. По состоянию на 31 декабря 2020г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 7 кредитных организациях (на 31 декабря 2019 г.: в 7 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств, превышающей 5 249 тысяч рублей. (на 31 декабря 2019 г.: 8029 тысяч рублей)..

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствуют (на 31 декабря 2019 г.: отсутствуют).

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  | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|--|--------------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3                  | 4                  |
| 1            | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 2 240              | 2 400              |
| 2            | Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли   | 0                  | 0                  |
| 3            | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0                  | 0                  |
| 4            | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | 0                  | 0                  |
| 5            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                  | 0                  |
| 6            | Итого  | 2 240              | 2 400              |

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

### 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:   | 2 240              | 2 400              |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 881                | 846                |
| 3            | некредитных финансовых организаций                               | 282                | 276                |
| 4            | нефинансовых организаций   | 1 077              | 1 277              |
| 5            | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 0                  | 0                  |
| 6            | Правительства Российской Федерации                               | 0                  | 0                  |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0                  | 0                  |
| 8            | иностранных государств   | 0                  | 0                  |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0                  | 0                  |
| 10           | некредитных финансовых организаций                               | 0                  | 0                  |
| 11           | нефинансовых организаций   | 0                  | 0                  |
| 12           | Итого  | 2 240              | 2 400              |

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 31 декабря 2020 г.          |   |                      | 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 |
|              | 2   | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 3            | субординированные депозиты  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 88 193                      | 0   | 88 193               | 33 962                      | 0   | 33 962               |
| 9            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 30 000                      | 0   | 30 000               | 30 000                      | 0   | 30 000               |
| 10           | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 732 996                     | 73  | 732 923              | 312 035                     | 31  | 312 004              |
| 11           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 12           | Прочее  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 13           | Итого   | 851 189                     | 73  | 851 116              | 375 998                     | 31  | 375 967              |

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 31 декабря 2020 г.          |   | 31 декабря 2019 г.   |                             | Балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость |                      |   |                             |   |                      |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7                    | 8   |                             |   |                      |
| 1            | Требования по возврату выданного обеспечения   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0                    | 0   |                             |   | 0                    |
| 2            | Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0                    | 0   |                             |   | 0                    |
| 3            | Средства в некредитных клиринговых организациях  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0                    | 0   |                             |   | 0                    |
| 4            | Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | 1 411                       | -   | 1 411                | 10 139                      | 1                    | 10 138  |                             |   |                      |
| 5            | Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0                    | 0   |                             |   | 0                    |
| 6            | Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 485 774                     | 3 293   | 482 481              | 550 098                     | 3 212                | 546 886   |                             |   |                      |
| 7            | Сделки обратного репо с некредитными организациями   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0                    | 0   |                             |   | 0                    |
| 8            | Итого  | 487 185                     | 3 294   | 483 892              | 560 237                     | 3 213                | 557 024   |                             |   |                      |

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 31 декабря 2020 г.          |   |                      | 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            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов  | 6 772                       | 9   | 6 763                | 7 058                       | 1   | 7 057                |
| 3            | Расчеты с валютными и фондовыми биржами   | 926 743                     | 93  | 926 650              | 8 006                       | 1   | 8 005                |
| 4            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Дебиторская задолженность по финансовой аренде  | 1 639                       | -   | 1 638                | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Прочая дебиторская задолженность  | 1                           | 1   | 0                    | 49                          | 1   | 49                   |
| 7            | Итого   | 935 155                     | 103   | 935 052              | 15 113                      | 2   | 15 111               |

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов на осуществление брокерской деятельности, депозитарной деятельности, деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов в сумме 6 763 тысячи рублей (на 31 декабря 2019 г.: 057 тысяч рублей).

## 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.  | 0                       | 217                 | 234    | 451   |
| 2            | Накопленная амортизация   | 0                       | (16)                | (27)   | (43)  |
| 3            | Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.  | 0                       | 200                 | 208    | 408   |
| 4            | Поступление   | 0                       | 478                 | 96     | 574   |
| 5            | Затраты на создание   | 699                     | 0                   | 110    | 809   |
| 6            | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 7            | Выбытие   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 8            | Амортизационные отчисления  | 0                       | (156)               | (61)   | (217) |
| 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.  | 699                     | 523                 | 353    | 1 575 |
| 14           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.  | 699                     | 695                 | 440    | 1 834 |
| 15           | Накопленная амортизация   | 0                       | (172)               | (87)   | (259) |
| 15.1         | Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.  | 699                     | 695                 | 440    | 1 834 |
| 15.2         | Накопленная амортизация   | 0                       | (172)               | (87)   | (259) |
| 16           | Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.  | 699                     | 523                 | 353    | 1 575 |
| 17           | Поступление   | 0                       | 176                 | 67     | 243   |
| 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   | (699)                   | 0                   | (110)  | (809) |
| 21           | Амортизационные отчисления  | 0                       | (264)               | (80)   | (345) |
| 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     | 0     |
| 24 | Переоценка   | 0 | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 25 | Прочее   | 0 | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 26 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.                   | 0 | 435   | 229   | 664   | 664   |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.                 | 0 | 871   | 397   | 1 268 | 1 268 |
| 28 | Накопленная амортизация                                      | 0 | (437) | (168) | (604) | (604) |
| 29 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.                   | 0 | 435   | 229   | 664   | 664   |



## Основные средства

Таблица 19.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочие  | Итого   |
|--------------|---|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------|---------|
| 1            | 2   | 3                          | 4                                   | 5                           | 6                     | 7       | 8       |
| 1            | Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.  | 0                          | 696                                 | 741 698                     | 0                     | 1 617   | 744 011 |
| 2            | Накопленная амортизация   | 0                          | (242)                               | 0                           | 0                     | (929)   | (1 171) |
| 3            | Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.  | 0                          | 455                                 | 741 698                     | 0                     | 688     | 742 840 |
| 4            | Поступление   | 0                          | 0                                   | 65 000                      | 0                     | 29 619  | 94 619  |
| 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                     | (30)    | (30)    |
| 9            | Амортизационные отчисления  | 0                          | (223)                               | 0                           | 0                     | (4 562) | (4 785) |
| 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                          | 232                                 | 806 698                     | 0                     | 25 714  | 832 644 |
| 15           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.  | 0                          | 696                                 | 806 698                     | 0                     | 31 206  | 838 600 |
| 16           | Накопленная амортизация   | 0                          | (464)                               | 0                           | 0                     | (5 492) | (5 956) |
| 16.1         | Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.  | 0                          | 696                                 | 806 698                     | 0                     | 31 206  | 838 600 |
| 16.2         | Накопленная амортизация   | 0                          | (464)                               | 0                           | 0                     | (5 492) | (5 956) |
| 17           | Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.  | 0                          | 232                                 | 806 698                     | 0                     | 25 714  | 832 644 |
| 18           | Поступление   | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 441     | 441     |
| 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                     | (3 392) | (3 392) |
| 23           | Амортизационные отчисления  | 0                          | (157)                               | 0                           | 0                     | (2 581) | (2 738) |
| 24           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                          | 0                                   | 0                           | 0                     | 0       | 0       |
| 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                          | 75                                  | 806 698                     | 0                     | 20 182  | 826 955 |
| 29           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.  | 0                          | 696                                 | 806 698                     | 0                     | 28 255  | 835 649 |
| 30           | Накопленная амортизация   | 0                          | (621)                               | 0                           | 0                     | (8 072) | (8 694) |

|    |  |   |    |         |   |        |         |
|----|--|---|----|---------|---|--------|---------|
| 31 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 0 | 75 | 806 698 | 0 | 20 182 | 826 955 |
|----|--|---|----|---------|---|--------|---------|

## 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                  | 0                  |
| 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                  |
| 5            | Расчеты с персоналом  | 46                 | 29                 |
| 6            | Расчеты по социальному страхованию  | 768                | 554                |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный  | 0                  | 0                  |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 1 552              | 734                |
| 9            | Запасы  | 0                  | 0                  |
| 10           | Расчеты с акционерами, участниками  | 0                  | 0                  |
| 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   | 2 366              | 1 317              |

Средства клиентов

Таблица 23.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|---|--------------------|--------------------|
| 1            | 2   | 3                  | 4                  |
| 1            | Средства участников клиринга, в том числе:  | 0                  | 0                  |
| 2            | индивидуальное клиринговое обеспечение  | 0                  | 0                  |
| 3            | коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)                                     | 0                  | 0                  |
| 4            | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 1 009 120          | 37 696             |
| 5            | Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                    | 10                 | 0                  |
| 6            | Итого   | 1 009 129          | 37 696             |

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  | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|--|--------------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3                  | 4                  |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)      | 0                  | 0                  |
| 2            | Обязательства по аренде  | 23 423             | 26 301             |
| 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:      | 518 817            | 170 778            |
| 10           | сделки репо  | 0                  | 0                  |
| 11           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0                  | 0                  |
| 12           | Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:              | 52 638             | 37 396             |
| 13           | сделки репо  | 0                  | 0                  |
| 14           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0                  | 0                  |
| 15           | Итого  | 594 878            | 234 476            |

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|--|--------------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3                  | 4                  |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                      | 1 843              | 400                |
| 2            | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                   | 1 206              | 40                 |
| 3            | Кредиторская задолженность перед депозитариями   | 192                | 137                |
| 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  | 0                  | 0                  |
| 17           | Расчеты с репозитарием   | 0                  | 0                  |
| 18           | Расчеты с клиринговыми организациями   | 42                 | 0                  |
| 19           | Прочая кредиторская задолженность  | 549                | 2 630              |
| 20           | Итого  | 3 832              | 3 206              |

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|---|--------------------|--------------------|
| 1            | 2   | 3                  | 4                  |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками  | 0                  | 0                  |
| 2            | Расчеты с персоналом  | -                  | 0                  |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 821                | 1 322              |
| 4            | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам   | 1 405              | 3 032              |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный  | 0                  | 0                  |
| 6            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  | 26                 | -                  |
| 7            | Авансы (предоплаты) полученные  | 0                  | 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                  | 0                  |
| 11           | Итого   | 2 252              | 4 354              |

## Капитал

Таблица 30.1

| Номер строки | Наименование показателя                               | Количество обыкновенных акций в обращении | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Количество привилегированных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого   |
|--------------|---|---|--|------------------------------------|---|----------------------|---------|
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5                                  | 6   | 7                    | 8       |
| 1            | Остаток на 1 января 2019 г.                           | 20 000 000                                | 100 000                                  |                                    |   |                      | 100 000 |
| 2            | Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде |   | 0  |                                    |   |                      | 0       |
| 3            | Прочее в предыдущем отчетном периоде                  |   | 0  |                                    |   |                      | 0       |
| 4.1          | Остаток на 31 декабря 2019 г.                         | 20 000 000                                | 100 000                                  |                                    |   |                      | 100 000 |
| 5            | Остаток на 31 декабря 2019 г.                         | 20 000 000                                | 100 000                                  |                                    |   |                      | 100 000 |
| 6            | Новые акции, выпущенные в отчетном периоде            |   | 0  |                                    |   |                      | 0       |
| 7            | Прочее в отчетном периоде                             |   | 0  |                                    |   |                      | 0       |
| 8            | Остаток на 31 декабря 2020г.                          | 20 000 000                                | 100 000                                  |                                    |   |                      | 100 000 |

"30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 100 000 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г. : 100 000 тысяч рублей)."

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость [5] рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса."



### 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 80 000 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2020 г. величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 205 110 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: 156 109 тысяч рублей).

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за Январь-Декабрь 2020г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |       |   |   |       | Итого |
|--------------|--|---|-------|---|---|-------|-------|
|              |  | 3   | 4     | 5 | 6 | 7     |       |
| 1            | 2  | 3   | 4     | 5 | 6 | 7     |       |
| 1            | Финансовые активы, в том числе:  | 0   | (179) | 0 | 0 | (179) |       |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 0   | (179) | 0 | 0 | (179) |       |
| 3            | прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли   | 0   | 0     | 0 | 0 | 0     |       |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0   | 0     | 0 | 0 | 0     |       |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0   | 0     | 0 | 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  | 0   | (179) | 0 | 0 | (179) |       |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,  
За Январь-Декабрь 2019г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 3  | 4   | 5   | 6  | 7     |
|--------------|--|--|---|---|--|-------|
|              |  | 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:  | 31   | 503   | 0   | 0  | 534   |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 31   | 503   | 0   | 0  | 534   |
| 3            | прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0  | 0   | 0   | 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  | 31   | 503   | 0   | 0  | 534   |

## Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2   | 3                        | 4                        |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  | 60 667                   | 32 016                   |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0                        | 0                        |
| 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   | 1 650                    | 1 800                    |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 17 984                   | 13 948                   |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 41 033                   | 16 269                   |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0                        | 0                        |
| 8            | прочее  | 0                        | 0                        |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:   | 104                      | 0                        |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 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   | 104                      | 0                        |
| 14           | прочее  | 0                        | 0                        |
| 15           | Итого   | 60 771                   | 32 016                   |

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|--|---------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5                         | 6     |
| 1            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.   | (3)   | (145)  | (16)                      | (164) |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 8   | (69)   | 7                         | (54)  |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0   | 0  | 0                         | 0     |
| 4            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0     |
| 5            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.   | 5   | (215)  | (9)                       | (218) |

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого   |
|--------------|--|---|--|---------------------------|---------|
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5                         | 6       |
| 1            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.   | (24)  | (3 081)                                      | (137)                     | (3 242) |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 21  | 2 936  | 121                       | 3 078   |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0   | 0  | 0                         | 0       |
| 4            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0       |
| 5            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.   | (3)   | (145)  | (16)                      | (164)   |

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

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

Таблица 39.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2  | 3                        | 4                        |
| 1            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | (129)                    | (78)                     |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте   | 1 168                    | (541)                    |
| 3            | Итого  | 1 039                    | (618)                    |

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки  | Наименование показателя   | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|---|---|--------------------------|--------------------------|
| 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 по приему-передаче 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 по оказанию 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 от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке | 0                        | 0                        |
| 22  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке | 0                        | 0                        |
| 23  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке  | 0                        | 0                        |
| 24  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке | 0                        | 0                        |
| 25  | Выручка от оказания услуг от осуществления 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               | 378                      | 293                      |
| 29  | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо                               | 770                      | 765                      |
| 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  | 89      | 75      |
| 34   | Итого   | 1 236   | 1 134   |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности |   |         |         |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке  | 19 937  | 19 044  |
| 36   | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке   | 60      | 56      |
| 37   | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке  | 95      | 22      |
| 38   | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке  | 0       | 0       |
| 39   | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций   | 429     | 62      |
| 40   | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств  | 188     | 209     |
| 41   | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг  | 0       | 0       |
| 42   | Итого   | 20 708  | 19 393  |
| 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) | 80 890  | 80 173  |
| 44   | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению  | 12      | 11      |
| 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   | 80 902  | 80 184  |
| 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  | 0       | 0       |
| 53   | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг   | 0       | 0       |
| 54   | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг  | 620     | 0       |
| 55   | Итого   | 620     | 0       |
| 56   | Всего   | 103 467 | 100 710 |

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2   | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 43 090                   | 37 654                   |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 8 746                    | 10 552                   |
| 3            | Расходы по пенсионному плану  | 0                        | 0                        |
| 4            | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0                        | 0                        |
| 5            | Прочее  | 0                        | 0                        |
| 6            | Итого   | 51 837                   | 48 206                   |

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2   | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы на услуги маркет-мейкеров   | 0                        | 0                        |
| 2            | Расходы на выплату премий   | 0                        | 0                        |
| 3            | Почтовые расходы  | 0                        | 0                        |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов  | 1 801                    | 1 550                    |
| 5            | Расходы по комиссии за клиринг  | 595                      | 62                       |
| 6            | Биржевые сборы  | 622                      | 544                      |
| 7            | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов     | 0                        | 0                        |
| 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  | 0                        | -                        |
| 12           | Итого   | 3 019                    | 2 156                    |

## Процентные расходы

Таблица 44.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Таблица 44.1             |                          |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
|              |  | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
| 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  | 38 975                   | 7 777                    |
| 4            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам  | 0                        | 0                        |
| 5            | По обязательствам по аренде  | 2 599                    | 2 662                    |
| 6            | Прочие процентные расходы  | 0                        | 0                        |
| 7            | Итого  | 41 575                   | 10 439                   |

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2  | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги                   | 4 369                    | 4 363                    |
| 2            | Амортизация основных средств   | 3 990                    | 4 808                    |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов   | 345                      | 217                      |
| 4            | Расходы по аренде  | 7 539                    | 921                      |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 173                      | 226                      |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)            | 150                      | 470                      |
| 7            | Расходы по страхованию   | 0                        | 0                        |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг   | 100                      | 151                      |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги                       | 1 126                    | 526                      |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений                    | 0                        | 0                        |
| 11           | Представительские расходы  | 0                        | 40                       |
| 12           | Транспортные расходы   | 0                        | 2                        |
| 13           | Командировочные расходы  | 23                       | 353                      |
| 14           | Штрафы, пени   | 1                        | 0                        |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов          | 407                      | 422                      |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль            | 0                        | 0                        |
| 17           | Прочие административные расходы  | 42 530                   | 40 378                   |
| 18           | Итого  | 60 754                   | 52 877                   |

## Прочие доходы

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Таблица 47.1             |                          |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|
|              |   | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
| 1            | 2   | 3                        | 4                        |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества  | 0                        | 0                        |
| 2            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам   | -                        | 0                        |
| 3            | Доходы от списания кредиторской задолженности   | 113                      | 554                      |
| 4            | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств   | 0                        | 0                        |
| 5            | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами   | 0                        | 0                        |
| 6            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков  | 0                        | 0                        |
| 7            | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                        | 0                        |
| 8            | Прочие доходы   | 372                      | 17                       |
| 9            | Итого   | 485                      | 571                      |

## Прочие расходы

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2  | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                        | 0                        |
| 2            | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности  | 0                        | 0                        |
| 3            | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам   | 0                        | -                        |
| 4            | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера  | 0                        | 0                        |
| 5            | Прочие расходы   | 492                      | 453                      |
| 6            | Итого  | 492                      | 453                      |

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2  | 3                        | 4                        |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 2 409                    | 4 161                    |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0                        | 0                        |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | (1 596)                  | (48)                     |
| 4            | Итого, в том числе:  | 813                      | 4 113                    |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0                        | 0                        |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 813                      | 4 113                    |

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) составляет, в процентах:

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| На 31 декабря 2020 г. | 20,00 |
| На 31 декабря 2019 г. | 20,00 |



## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя   | 31 декабря 2020 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2019 г. |
|---|---|--------------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1   | 2   | 3                  | 4                                     | 5   | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                    |                                       |   |                    |
| 1   |   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 2   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                    |                                       |   |                    |
| 6   |   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 7   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 2 154              | 1 596                                 | 0   | 558                |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя   | 31 декабря 2019 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2018 г. |
|---|---|--------------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1   | 2   | 3                  | 4                                     | 5   | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                    |                                       |   |                    |
| 1   |   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 2   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                    |                                       |   |                    |
| 6   |   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 7   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 558                | 48                                    | 0   | 510                |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя   | на 31 декабря 2020 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | на 31 декабря 2019 г. |
|---|---|-----------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|
| 1   | 2   | 3                     | 4                                     | 5   | 6                     |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                       |                                       |   |                       |
| 1   |   | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 2   | Прочее  | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                       |                                       |   |                       |
| 6   |   | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 7   | Прочее  | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 0                     | 0                                     | 0   | 0                     |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

## Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4, стр. 2

| Номер строки  | Наименование показателя   | 31 декабря 2019 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2018 г. |
|---|---|--------------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1   | 2   | 3                  | 4                                     | 5   | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                    |                                       |   |                    |
| 1   |   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 2   | Прочее  | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                    |                                       |   |                    |
| 6   |   | 0                  | 0                                     | 0   | 0                  |
| 7   | Прочее  | -                  | -                                     | -   | -                  |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | -                  | -                                     | -   | -                  |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | -                  | -                                     | -   | -                  |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | -                  | -                                     | -   | -                  |

## Дивиденды

Таблица 49.1

| Номер строки | Наименование показателя                                     | За Январь-Декабрь 2020г. |                             | За Январь-Декабрь 2019г. |                             |
|--------------|---|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|              |   | По обыкновенным акциям   | По привилегированным акциям | По обыкновенным акциям   | По привилегированным акциям |
| 1            | 2   | 3                        | 4                           | 5                        | 6                           |
| 1            | Дивиденды к выплате на начало отчетного периода             | 0                        | 0                           | 0                        | 0                           |
| 2            | Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода          | 22 060                   | 0                           | 13 800                   | 0                           |
| 3            | Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода          | (22 060)                 | 0                           | (13 800)                 | 0                           |
| 4            | Дивиденды к выплате на конец отчетного периода              | 0                        | 0                           | 0                        | 0                           |
| 5            | Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода | -                        | 0                           | -                        | 0                           |

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя   | Раздел I. Активы |   |               |           | Итого |
|--------------------------|---|------------------|---|---------------|-----------|-------|
|                          |   | Россия           | Страны<br>Организации<br>экономического<br>сотрудничества и<br>развития | Другие страны | 6         |       |
| 1                        | 2   | 3                | 4   | 5             | 6         |       |
| 1                        | Денежные средства   | 5 249            | 0   | 0             | 5 249     |       |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 2 240            | 0   | 0             | 2 240     |       |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 2 240            | 0   | 0             | 2 240     |       |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                | 0   | 0             | -         |       |
| 6                        | долговые инструменты  | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 7                        | долевые инструменты   | -                | 0   | 0             | -         |       |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 2 270 060        | 0   | 0             | 2 270 060 |       |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 851 116          | 0   | 0             | 851 116   |       |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства  | 483 892          | 0   | 0             | 483 892   |       |
| 11                       | дебиторская задолженность   | 935 052          | 0   | 0             | 935 052   |       |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия  | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия   | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия   | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи  | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 16                       | Прочие активы   | 2 366            | 0   | 0             | 2 366     |       |
| 17                       | Итого активов   | 2 279 915        | 0   | 0             | 2 279 915 |       |
| Раздел II. Обязательства |   |                  |   |               |           |       |
| 18                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 0                | 0   | 0             | 0         |       |
| 19                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                    | 0                | 0   | 0             | 0         |       |

|    |  |           |   |   |           |
|----|--|-----------|---|---|-----------|
| 20 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0         | 0 | 0 | 0         |
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 1 607 840 | 0 | 0 | 1 607 840 |
| 22 | средства клиентов  | 1 009 129 | 0 | 0 | 1 009 129 |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 594 878   | 0 | 0 | 594 878   |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0         | 0 | 0 | 0         |
| 25 | кредиторская задолженность   | 3 832     | 0 | 0 | 3 832     |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0         | 0 | 0 | 0         |
| 27 | Прочие обязательства   | 2 252     | 0 | 0 | 2 252     |
| 28 | Итого обязательств   | 1 610 092 | 0 | 0 | 1 610 092 |
| 29 | Чистая балансовая позиция  | 669 823   | 0 | 0 | 669 823   |

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

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя  | Раздел I. Активы |   |               | Итого   |
|--------------------------|--|------------------|---|---------------|---------|
|                          |  | Россия           | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны |         |
| 1                        | 2  | 3                | 4   | 5             | 6       |
| 1                        | Денежные средства  | 8 029            | 0   | 0             | 8 029   |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 2 400            | 0   | 0             | 2 400   |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 2 400            | 0   | 0             | 2 400   |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | 0                | 0   | -             | -       |
| 6                        | долговые инструменты   | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 7                        | долевые инструменты  | 0                | 0   | -             | -       |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 948 105          | 0   | 0             | 948 105 |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 375 967          | 0   | 0             | 375 967 |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства   | 557 025          | 0   | 0             | 557 025 |
| 11                       | дебиторская задолженность  | 15 114           | 0   | 0             | 15 114  |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия  | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 16                       | Прочие активы  | 1 903            | 0   | 0             | 1 903   |
| 17                       | Итого активов  | 960 436          | 0   | -             | 960 436 |
| Раздел II. Обязательства |  |                  |   |               |         |
| 18                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 19                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0                | 0   | 0             | 0       |
| 20                       | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                | 0   | 0             | 0       |

|    |  |         |         |         |         |
|----|--|---------|---------|---------|---------|
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 63 988  | 2       | 0       | 63 990  |
| 22 | средства клиентов  | 37 694  | 2       | 0       | 37 696  |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                      | 26 294  | 0       | 0       | 26 294  |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 | кредиторская задолженность   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 27 | Прочие обязательства   | 6 789   | 2 434   | 2 434   | 11 657  |
| 28 | Итого обязательств   | 70 777  | 2 436   | 2 434   | 75 647  |
| 29 | Чистая балансовая позиция  | 889 660 | (2 436) | (2 434) | 884 789 |











Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.14

| Номер строки     | Наименование показателя  | До 3 месяцев |   | От 3 месяцев до 1 года |       | Итого |
|------------------|--|--------------|---|------------------------|-------|-------|
|                  |  | 3            | 4 | 5                      | 6     |       |
| Раздел I. Активы |  |              |   |                        |       |       |
| 1                | 2  | 3            | 4 | 5                      | 6     |       |
| 1                | Денежные средства, в том числе:  | 1 278        | 0 | 0                      | 1 278 |       |
| 2                | денежные средства на расчетных счетах  | 1 160        | 0 | 0                      | 1 160 |       |
| 3                | денежные средства, переданные в доверительное управление   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 4                | прочие денежные средства   | 119          | 0 | 0                      | 119   |       |
| 5                | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 6                | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 7                | Правительства Российской Федерации   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 8                | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 9                | иностранных государств   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 10               | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 11               | некредитных финансовых организаций   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 12               | нефинансовых организаций   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 13               | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 14               | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 15               | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 16               | прочие выданные займы  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 17               | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 18               | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 19               | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 20               | Правительства Российской Федерации   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 21               | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 22               | иностранных государств   | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |
| 23               | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0            | 0 | 0                      | 0     |       |

|    |  |         |   |         |   |         |
|----|--|---------|---|---------|---|---------|
| 24 | некредитных финансовых организаций   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 25 | нефинансовых организаций   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 29 | прочие выданные займы  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 33 | Правительства Российской Федерации   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 35 | иностранных государств   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 37 | некредитных финансовых организаций   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 38 | нефинансовых организаций   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 43 | прочие выданные займы  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 732 923 | 0 | 118 193 | 0 | 851 116 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0       | 0 | 0       | 0 | 0       |

|                          |   |           |        |         |           |
|--------------------------|---|-----------|--------|---------|-----------|
| 51                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0         | 0      | 88 193  | 88 193    |
| 52                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0         | 0      | 30 000  | 30 000    |
| 53                       | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 732 923   | 0      | 732 923 | 732 923   |
| 54                       | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 55                       | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 56                       | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 237 535   | 80 989 | 165 367 | 483 892   |
| 57                       | требования по возврату выданного обеспечения  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 58                       | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 59                       | средства в некредитных клиринговых организациях   | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 60                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 1 411     | 0      | 0       | 1 411     |
| 61                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 62                       | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 236 124   | 80 989 | 165 367 | 482 481   |
| 63                       | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 934 466   | 0      | 586     | 935 052   |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов  | 6 763     | 0      | 0       | 6 763     |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | 926 650   | 0      | 0       | 926 650   |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | 1 053     | 0      | 586     | 1 638     |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи  | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 71                       | Итого активов   | 1 906 202 | 80 989 | 284 147 | 2 271 338 |
| Раздел II. Обязательства |   |           |        |         |           |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод   | 0         | 0      | 0       | 0         |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо  | 0         | 0      | 0       | 0         |

|     |  |       |   |           |           |   |
|-----|--|-------|---|-----------|-----------|---|
| 75  | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 76  | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 77  | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 78  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 79  | средства, привлеченные от государственных организаций  | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 80  | средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 81  | средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 82  | средства, привлеченные от физических лиц   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 83  | выпущенные облигации   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 84  | выпущенные векселя   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 85  | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 10    | 0 | 1 009 120 | 1 009 129 |   |
| 86  | средства участников клиринга   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 87  | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0     | 0 | 1 009 120 | 1 009 120 |   |
| 88  | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам   | 10    | 0 | 0         | 10        |   |
| 89  | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0     | 0 | 594 878   | 594 878   |   |
| 90  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 91  | обязательства по аренде  | 0     | 0 | 23 423    | 23 423    |   |
| 92  | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 93  | прочие средства, привлеченные от государственных организаций   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 94  | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц  | 0     | 0 | 518 817   | 518 817   |   |
| 95  | прочие средства, привлеченные от физических лиц  | 0     | 0 | 52 638    | 52 638    |   |
| 96  | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 97  | выпущенные облигации   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 98  | выпущенные векселя   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 99  | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 3 824 | 0 | 9         | 3 832     |   |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам  | 1 843 | 0 | 0         | 1 843     |   |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений  | 1 206 | 0 | 0         | 1 206     |   |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 192   | 0 | 0         | 192       |   |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами  | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг   | 0     | 0 | 0         | 0         | 0 |

|     |  |           |        |             |           |           |
|-----|--|-----------|--------|-------------|-----------|-----------|
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0         | 0      | 0           | 0         | 0         |
| 107 | расчеты с организаторами торговли  | 0         | 0      | 0           | 0         | 0         |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок  | 0         | 0      | 0           | 0         | 0         |
| 109 | расчеты с репозитарием   | 0         | 0      | 0           | 0         | 0         |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями   | 42        | 0      | 0           | 0         | 42        |
| 111 | прочая кредиторская задолженность  | 540       | 0      | 0           | 9         | 549       |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | 0         | 0      | 0           | 0         | 0         |
| 113 | Итого обязательств   | 3 833     | 0      | 0           | 1 604 006 | 1 607 840 |
| 114 | Итого разрыв ликвидности   | 1 902 369 | 80 989 | (1 319 860) | 663 498   |           |



Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.14

| Номер строки | Наименование показателя  | Раздел I. Активы |                        |              |       |  | Итого |
|--------------|--|------------------|------------------------|--------------|-------|--|-------|
|              |  | До 3 месяцев     | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года |       |  |       |
| 1            | 2  | 3                | 4                      | 5            | 6     |  |       |
| 1            | Денежные средства, в том числе:  | 2 451            | 0                      | 0            | 2 451 |  |       |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах  | 2 371            | 0                      | 0            | 2 371 |  |       |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 4            | прочие денежные средства   | 80               | 0                      | 0            | 80    |  |       |
| 5            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 6            | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 7            | Правительства Российской Федерации   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 9            | иностранных государств   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 11           | некредитных финансовых организаций   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 12           | нефинансовых организаций   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 13           | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 14           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 16           | прочие выданные займы  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 17           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 18           | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 19           | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 20           | Правительства Российской Федерации   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 21           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 22           | иностранных государств   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 23           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |
| 24           | некредитных финансовых организаций   | 0                | 0                      | 0            | 0     |  |       |

|    |  |   |        |   |        |        |
|----|--|---|--------|---|--------|--------|
| 25 | нефинансовых организаций   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 29 | прочие выданные займы  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 33 | Правительства Российской Федерации   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 35 | иностранных государств   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 37 | некредитных финансовых организаций   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 38 | нефинансовых организаций   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 43 | прочие выданные займы  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0 | 63 962 | 0 | 63 962 | 63 962 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0 | 0      | 0 | 0      | 0      |

|                          |   |       |     |         |         |         |
|--------------------------|---|-------|-----|---------|---------|---------|
| 51                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0     | 0   | 33 962  | 33 962  | 33 962  |
| 52                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0     | 0   | 30 000  | 30 000  | 30 000  |
| 53                       | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 54                       | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 55                       | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 56                       | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0     | 382 | 556 642 | 556 642 | 557 025 |
| 57                       | требования по возврату выданного обеспечения  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 58                       | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 59                       | средства в некредитных клиринговых организациях   | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 60                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0     | 0   | 10 149  | 10 149  | 10 149  |
| 61                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 62                       | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0     | 382 | 546 493 | 546 493 | 546 875 |
| 63                       | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0     | 0   | 15 065  | 15 065  | 15 065  |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов  | 0     | 0   | 7 058   | 7 058   | 7 058   |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | 0     | 0   | 8 006   | 8 006   | 8 006   |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность  | 0     | 0   | 1       | 1       | 1       |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 71                       | Итого активов   | 2 451 | 382 | 635 669 | 635 669 | 638 503 |
| Раздел II. Обязательства |   |       |     |         |         |         |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод   | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо  | 0     | 0   | 0       | 0       | 0       |

|     |  |         |   |     |   |         |
|-----|--|---------|---|-----|---|---------|
| 75  | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 76  | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 77  | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 78  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 79  | средства, привлеченные от государственных организаций  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 80  | средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 81  | средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 82  | средства, привлеченные от физических лиц   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 83  | выпущенные облигации   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 84  | выпущенные векселя   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 85  | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 37 696  | 0 | 0   | 0 | 37 696  |
| 86  | средства участников клиринга   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 87  | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 37 696  | 0 | 0   | 0 | 37 696  |
| 88  | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 89  | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 233 084 | 0 | 734 | 0 | 233 818 |
| 90  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 91  | обязательства по аренде  | 25 560  | 0 | 734 | 0 | 26 294  |
| 92  | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 93  | прочие средства, привлеченные от государственных организаций   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 94  | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц  | 170 778 | 0 | 0   | 0 | 170 778 |
| 95  | прочие средства, привлеченные от физических лиц  | 36 746  | 0 | 0   | 0 | 36 746  |
| 96  | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 97  | выпущенные облигации   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 98  | выпущенные векселя   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 99  | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 1 972   | 0 | 0   | 0 | 1 972   |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений  | 40      | 0 | 0   | 0 | 40      |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами  | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг   | 0       | 0 | 0   | 0 | 0       |

|     |  |           |     |         |     |         |
|-----|--|-----------|-----|---------|-----|---------|
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0         | 0   | 0       | 0   | 0       |
| 107 | расчеты с организаторами торговли  | 0         | 0   | 0       | 0   | 0       |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок  | 0         | 0   | 0       | 0   | 0       |
| 109 | расчеты с репозитарием   | 0         | 0   | 0       | 0   | 0       |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями   | 0         | 0   | 0       | 0   | 0       |
| 111 | прочая кредиторская задолженность  | 1 932     | 0   | 0       | 0   | 1 932   |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | 0         | 0   | 0       | 0   | 0       |
| 113 | Итого обязательств   | 272 752   | 0   | 0       | 734 | 273 486 |
| 114 | Итого разрыв ликвидности   | (270 301) | 382 | 634 935 |     | 365 017 |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.16

| Номер строки     | Валюта     | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| 1                | 2          | 3                             | 4                             | 5   | 6                         |
| Раздел I. Активы |            |                               |                               |   |                           |
| 1                | Рубль      | 700                           | 700                           | 1 290 612                                   | 1 290 612                 |
| 2                | Евро       | 200                           | 200                           | Не применимо                                | Не применимо              |
| 3                | Доллар США | 200                           | 200                           | Не применимо                                | Не применимо              |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.16

| Номер строки     | Валюта     | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| 1                | 2          | 3                             | 4                             | 5   | 6                         |
| Раздел I. Активы |            |                               |                               |   |                           |
| 1                | Рубль      | 700                           | 700                           | Не применимо                                | Не применимо              |
| 2                | Евро       | 200                           | 200                           | Не применимо                                | Не применимо              |
| 3                | Доллар США | 200                           | 200                           | Не применимо                                | Не применимо              |

## Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | 31 декабря 2020 г.                    |                    | 31 декабря 2019 г.                    |                    |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
|              |                  |                     | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1            | 2                | 3                   | 4                                     | 5                  | 6                                     | 7                  |
| 1            | IMOEX            | 30                  | 564061                                | 564061             | 1.27                                  | 0.01               |

Добавить текстовое пояснение



Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена с учетом событий после отчетной даты, признаваемых таковыми в соответствии с МСФО (IAS) 10 «События после отчетного периода» (введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России N 217н).

К событиям после отчетной даты относятся:

- корректирующие события после отчетной даты – события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату условия, в которых НФО вела свою деятельность;
- не корректирующие события после отчетной даты – события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты условиях, в которых НФО ведет свою деятельность.

В бухгалтерском учете НФО корректирующие события после отчетной даты отражаются до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности с использованием счетов № 720 - 729 «Финансовый результат прошлого года» и регистрацией в ведомости оборотов по отражению событий после отчетной даты.

В период с 01.01.2021 до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности НФО отразила в качестве корректирующих событий после отчетной даты операции по счетам №720 - 729 «Финансовый результат прошлого года» в общей сумме 62.29 тыс. руб. по расходам. В составе расходов в качестве корректирующих событий после отчетной даты отражены расходы по комиссии депозитария, биржевые сборы, расходы по открытию и ведению банковских счетов, другие организационные и управленческие расходы, прочие расходы, связанные с обеспечением деятельности, отражена корректировка текущего налога на прибыль в сторону уменьшения на сумму 3,4 тыс. руб.

Не корректирующие события после отчетной даты в бухгалтерском учете не отражаются, а подлежат раскрытию в пояснительной информации к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

К требующим раскрытия существенным категориям не корректирующих событий после отчетной даты относятся:

- существенное объединение бизнеса;
- решение о ликвидации НФО;
- существенные покупки активов, классификация активов в качестве предназначенных для продажи, прочие выбытия активов, в том числе в результате национализации;
- уничтожение существенной части активов в результате чрезвычайной ситуации;
- проведение реструктуризации или планы проведения реструктуризации;
- существенные проведенные и потенциальные операции с обыкновенными акциями;
- существенное изменение стоимости активов или курсов иностранных валют;
- изменения налоговых ставок или налогового законодательства, оказывающие существенное влияние на текущие и отложенные налоговые активы и обязательства;
- признание договорных обязательств по будущим операциям или условных обязательств (например, при выдаче гарантий);
- начало судебного разбирательства, связанного исключительно с событиями, произошедшими после отчетной даты.

Не корректирующих событий после отчетной даты, существенно влияющих на финансовое состояние, состояние активов и обязательств НФО в период составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год не было.

Генеральный директор



Марков Я.Г.