

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|------------------------|--|--|-----------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000 | 26658275 | 1021900520883 | 1021900520883 |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2020 г.

Акционерное общество "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105062, Москва г, Подсосенский пер, дом № 26, строение 2

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 | 9 612 | 10 531 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 162 556 | 156 564 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 162 556 | 156 564 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7 | - | - |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | - | - |
| 6 | долговые инструменты | 8 | - | - |
| 7 | долевые инструменты | 9 | - | - |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 105 871 | 143 170 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 94 851 | 133 664 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 11 | - | - |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | 11 019 | 9 506 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 13 | - | - |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 14 | - | - |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 15 | - | - |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 16 | - | - |
| 16 | Инвестиционное имущество | 17 | - | - |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 2 070 | 2 250 |
| 18 | Основные средства | 19 | 12 628 | 28 972 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | 48 | 2 411 | 1 338 |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | - | 1 385 |
| 21 | Прочие активы | 20 | 5 264 | 4 200 |
| 22 | Итого активов | | 300 411 | 348 409 |
| Раздел II. Обязательства | | | | |
| 23 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | - | - |

| | | | | |
|---------------------|--|----|---------|---------|
| 24 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 21 | - | - |
| 25 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | - | - |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 13 238 | 31 347 |
| 27 | средства клиентов | 23 | - | - |
| 28 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24 | 11 770 | 28 469 |
| 29 | выпущенные долговые ценные бумаги | 25 | - | - |
| 30 | кредиторская задолженность | 26 | 1 469 | 2 877 |
| 31 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | - | - |
| 32 | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | - | - |
| 33 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 4 | - |
| 34 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | 856 | - |
| 35 | Резервы – оценочные обязательства | 28 | - | - |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 12 940 | 11 575 |
| 37 | Итого обязательства | | 27 038 | 42 922 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 38 | Уставный капитал | 30 | 148 943 | 148 943 |
| 39 | Добавочный капитал | 30 | - | - |
| 40 | Резервный капитал | 30 | 7 447 | 7 225 |
| 41 | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | 30 | - | - |
| 42 | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 43 | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 44 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 45 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | - | - |
| 46 | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | | - | - |
| 47 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | - | - |
| 48 | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 49 | Резерв хеджирования денежных потоков | | - | - |
| 50 | Прочие резервы | | - | - |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 116 982 | 149 319 |
| 52 | Итого капитала | | 273 373 | 305 487 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | 300 411 | 348 409 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

11.03.2021

Сазонов В. Н.

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| 45286555000 | 26658275 | 1021900520883 | 1021900520883 |

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2020 г.

Акционерное общество "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105062, Москва г, Подсосенский пер, дом № 26, строение 2

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 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | 14 998 | 1 263 |
| 2 | 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 | 32 | 2 596 | 3 880 |
| 3 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 33 | - | - |
| 4 | процентные доходы | 34 | 9 535 | 12 057 |
| 5 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия | | 2 805 | 2 805 |
| 6 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 35 | - | - |
| 7 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 36 | - | - |
| 8 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | - | - |
| 9 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | - | - |
| 10 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости | 37 | 93 | (17 479) |
| 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 | | - | - |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 38 | - | - |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | 39 | (31) | - |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 40 | - | - |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 167 107 | 167 109 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (120 338) | (107 657) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (14 395) | (11 040) |
| 18 | Процентные расходы | 44 | (1 828) | (3 275) |
| 19 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | 45 | - | - |

| | | | | |
|------------------------------------|---|----|----------|----------|
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | (36 155) | (32 565) |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | - | - |
| 22 | Прочие доходы | 47 | 402 | 94 |
| 23 | Прочие расходы | 47 | (123) | (542) |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 9 667 | 13 387 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | (4 004) | (3 980) |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | (1 763) | (5 443) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | (2 241) | 1 463 |
| 28 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | - | - |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 5 663 | 9 407 |
| Раздел II. Прочий совокупный доход | | | | |
| 30 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | - | - |
| 31 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | - | - |
| 32 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов | | - | - |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов | 19 | - | - |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов | 48 | - | - |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | - | - |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе: | | - | - |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | - | - |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 33 | - | - |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе: | | - | - |
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска | | - | - |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска | | - | - |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | - | - |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | - | - |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | - | - |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий | | | |

| | | | | | |
|----|---|----|--|-------|-------|
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | - | - |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | - | - |
| 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 | | | - | - |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | - | - |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | - | - |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | - | - |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | - | - |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | - | - |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | - | - |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка | | | - | - |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: | 43 | | - | - |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков | | | - | - |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков | | | - | - |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | - | - |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка | | | - | - |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | | - | - |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | | - | - |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период | | | - | - |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | | 5 663 | 9 407 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

11.03.2021



Сазонов В. Н.

(инициалы, фамилия)

| Код территории по ОКАТО | Код кредитной финансовой организации по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | примечательный номер |
|-------------------------|--|--|----------------------|
| 4528655000 | 2658275 | 1021900520883 | 1021900420883 |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2020 г.

Акционерное общество "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР"

Городские библиотеки и клубные учреждения (всего 10 учреждений)

ный адрес: 105062, Москва г. Полосенский пер. дом № 26, строение 2

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

CTD

[illegible]

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|------------------------|--|--|-----------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000 | 26658275 | 1021900520883 | 1021900520883 |

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

За Январь - Декабрь 2020 г.

Акционерное общество "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105062, Москва г, Подсосенский пер, дом № 26, строение 2

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За Январь - Декабрь 2020 | За Январь - Декабрь 2019 |
|--|---|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | | |
| 1 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | - | - |
| 2 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | - | (3 500) |
| 3 | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии | | 161 958 | 163 817 |
| 4 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | (34 220) | (32 442) |
| 5 | Проценты полученные | | 4 697 | 6 155 |
| 6 | Проценты уплаченные | | - | - |
| 7 | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат | | - | - |
| 8 | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам | | 742 | 2 113 |
| 8.1 | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов | | - | - |
| 9 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | (114 476) | (103 016) |
| 10 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | (1 409) | (2 147) |
| 11 | Уплаченный налог на прибыль | | (2 181) | (494) |
| 12 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | (1 577) | 91 |
| 13 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | 13 534 | 30 577 |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 14 | Поступления от продажи основных средств | | - | - |
| 15 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | | - | - |
| 16 | Поступления от продажи нематериальных активов | | - | - |
| 17 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | | - | (1 013) |
| 18 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | | - | (884) |

| | | | | |
|--|---|----------|----------|---|
| 19 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | | - | - |
| 20 | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | - | - |
| 21 | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | - | - |
| 22 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | - | - |
| 23 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | - | - |
| 24 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 25 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | - | - |
| 26 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | 38 430 | (9 680) | |
| 27 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | - | - | |
| 28 | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду | - | - | |
| 29 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | 4 597 | 5 027 | |
| 30 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | - | - | |
| 31 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | 43 027 | (6 550) | |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | | |
| 32 | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | - | - |
| 33 | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | - | - |
| 34 | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | - | - |
| 35 | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости | | - | - |
| 36 | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками) | | - | - |
| 37 | Поступления от продажи собственных акций (долей участия) | | - | - |
| 38 | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников | | - | - |
| 39 | Выплаченные дивиденды | (37 777) | - | |
| 40 | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | - | - |
| 41 | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости | | - | - |
| 41.1 | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды | (19 703) | (18 258) | |
| 42 | Прочие поступления от финансовой деятельности | - | - | |
| 43 | Прочие платежи по финансовой деятельности | - | - | |
| 44 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | (57 480) | (18 258) | |
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | (919) | 5 769 | |

| | | | | |
|----|--|---|--------|--------|
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | 10 574 | 4 805 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | 9 655 | 10 574 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

11.03.2021



Сазонов В. Н.

(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 | 045-13995-00001 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Срок действия лицензии | без ограничения срока действия |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Дата выдачи лицензии | 24.12.2002 |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия | Иные виды деятельности |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Информация о возобновлении действия лицензии | Лицензия не приостанавливалась |
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации | Непубличные акционерные общества |
| 7 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) | Общество с ограниченной ответственностью "Тиара" |
| 8 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | 127473, Москва, пер. Чернышевского, д.3 |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | 10 |
| 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 | У организации отсутствуют филиалы, открытые на территории иностранных государств |
| 12 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес некредитной финансовой организации | 105062, Москва г, Подсосенский пер, дом № 26, строение 2 |
| 13 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес некредитной финансовой организации | 105062, Москва г, Подсосенский пер, дом № 26, строение 2 |
| 14 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 76 |
| 15 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | В тысячах российских рублей |

Экономическая среда, в которой неакредитованная 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 | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует неакредитованная финансовая организация, реакция на эти изменения | 2020 год характеризуется быстрым и глубоким падением рынка, высокой волатильностью на финансовых рынках, рекордными темпами заимствования денег правительством, дефицитом бюджета и постепенно восстанавливающейся экономикой. Низкие ставки по депозитам, снижение финансовой активности, вызванной пандемией оказали влияние на экономические показатели деятельности регистраторов. Сокращение в 2 раза размера выручки от оказания услуг зарегистрированным лицам, а также доходов, полученных от оказания услуг связанных с корпоративными действиями клиентов не позволило Обществу достигнуть запланированного на 2020 год финансового результата. Несмотря на имеющиеся негативные тенденции по развитию клиентской базы, общество планирует сохранение числа обслуживаемых реестров на уровне 850. Источники - рынок и редомисциляция иностранных компаний. Руководство Общества продолжает действия по поиску регистраторских структур, потенциально готовых к объединению с АО "МРЦ". Общество планирует расширять оказание услуг по ведению реестров международных компаний, регистрации новых акционерных обществ, выпусков ценных бумаг и организации дополнительных выпусков. |

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 | Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов. |
| 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 | Реклассификации не производились |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | Реклассификации не производились |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации | Реклассификации не производились |
| 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 | Ретроспективное применение МСФО к отчетным периодам до 2017 года не производилось. |

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

| номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------------------------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Влияние оценок и допущений | | | |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности | Общество не формировало суждений, которые бы оказали существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской отчетности |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов использовалась модель исторических данных |
| 3 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО 13 в оценке. ¶ Компания использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. ¶ По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Компания использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Компания использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. |
| 4 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. |

| | | | |
|---|-----------------------------|--|---|
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем |
| 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 корректировки 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, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов | В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: ¶ - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; ¶ - депозиты «до востребования», «овернайт». Денежные средства и их эквиваленты оцениваются по амортизированной стоимости |

| | | | |
|----|---------------------------------|--|--|
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах | <p>В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются незначительными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%. - процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита |
| 11 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | <p>Общество имеет долговые и долевого ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток. Финансовый актив классифицируется как оцениваемый по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением случаев, когда он классифицируется как оцениваемый по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. При первоначальном признании Общество оценивает указанные финансовые активы по справедливой стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива, а признаются текущими расходами Общества. После первоначального признания и до прекращения признания финансовые активы оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости. Под ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости резервы под обесценение не создаются.</p> |
| 12 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | <p>Категория "финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход" Обществом не формируется</p> |
| 13 | МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | <p>Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств.</p> <p>Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %.</p> <p>После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.</p> |

| | | | |
|--|---------------------------------|--|--|
| 14 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | Общество не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия |
| 15 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих активов | Признание и учет прочих активов осуществляется согласно отраслевым стандартам бухгалтерского учета |
| 16 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | У Общества отсутствуют обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток. |
| 17 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости | Общество признает все финансовые обязательства, как оцениваемые по амортизированной стоимости. |
| 18 | МСФО (IAS) 32 | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно 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) | НП |

| | | | |
|--|---------------|---|--------------------------------------|
| 21 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | НП |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | Инвестиционное имущество отсутствует |
| 23 | МСФО (IAS) 40 | Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности | Инвестиционное имущество отсутствует |
| 24 | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект | НП |
| 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> — в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; <p>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p> <p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> — объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>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.</p> <p>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 конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом НДС).</p> <p>Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом 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) | Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом |
| 27 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов) | <p>Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию.</p> <p>При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».</p> <p>По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.</p> <p>В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 5% от средневзвешенного срока использования всех составных частей.</p> |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |

Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:

- объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд;
- организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации);
- имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом);
- объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов);
- объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев;
- объект не имеет материально-вещественной формы;
- первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации.

Расходами на приобретение нематериального актива являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%

| | | | |
|---|---------------|---|---|
| 29 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) | Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам). |
| 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 | У Общества отсутствуют активы с неопределенным сроком полезного использования |
| 31 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | <p>Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.</p> <p>Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания.</p> <p>В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается.</p> <p>Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.</p> |
| 32 | МСФО (IAS) 38 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | Общество не имеет нематериальных активов, созданных собственными силами. |
| Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений | | | |

| | | | |
|----|--------------------------------|---|--|
| 33 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | <p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе.</p> <p>В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты.</p> <p>При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств.</p> <p>При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе.</p> <p>Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат:</p> <ul style="list-style-type: none"> дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. <p>Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами.</p> <p>При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p> <p>Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.</p> |
| 34 | МСФО (IAS) 19 | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией | В Организации отсутствуют пенсионные планы |

| | | | |
|--|-----------------------------|---|---|
| 35 | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | НП |
| 36 | МСФО (IAS) 19 | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами | НП |
| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств | | | |
| 37 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | Общество не имеет долгосрочных активов, предназначенных для продажи. |
| 38 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств | <p>Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан.</p> <p>Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков.</p> <p>Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> -обременительных договоров; -судебных исков; -налоговых претензий; -реструктуризации; -выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. <p>Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%.</p> <p>Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.</p> |
| 39 | МСФО (IFRS) 16 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде | Общество признает обязательство по финансовой аренде в соответствии с требованиями ОСБУ 635-П |

| | | | |
|-----|------------------------------|--|--|
| 9.1 | МСФО (IFRS) 16 | Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью | Освобождение, предусмотренное для договоров аренды объектов с низкой стоимостью применяется, если стоимость аренды по объекту права пользования не превышает 300 000 рублей за весь период аренды. |
| 40 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | <p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору.</p> <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.</p> <p>Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.</p> <p>Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признается как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются.</p> <p>Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами.</p> <p>Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае:</p> <ul style="list-style-type: none"> - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором. |
| 41 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Сумма, на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат, непосредственно относящихся к эмиссии новых акций. |
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей) | <p>При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции могут быть приобретены и удерживаться самой организацией или другими членами консолидированной группы. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала.</p> <p>Проценты, дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределяемые держателям долевого инструмента суммы признаются организацией непосредственно в составе собственного капитала. Затраты по сделке, связанные с операцией с собственным капиталом, относятся на уменьшение собственного капитала.</p> |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество создало Резервный фонд в размере 7 447 174 рублей. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей. |

| | | | |
|----|---------------------------------|---|--|
| 44 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | <p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц.</p> <p>Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> -вычитаемых временных разниц; -перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. <p>Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p> <p>Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p> |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | <p>Дивиденды и налоги на дивиденды признаются как обязательства в том периоде, когда они объявляются Общим собранием акционеров к выплате в соответствии с правовыми и законодательными требованиями</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 | 58 | x | 58 | 40 | x | 40 |
| 2 | Денежные средства в пути | - | x | - | - | x | - |
| 3 | Денежные средства на расчетных счетах | 9 597 | 43 | 9 554 | 10 534 | 43 | 10 490 |
| 4 | Денежные средства, переданные в доверительное управление | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Прочие денежные средства | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Итого | 9 655 | 43 | 9 612 | 10 574 | 43 | 10 531 |

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 9 655 | 10 574 |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | - | - |
| 3 | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | - | - |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | - | - |
| 4.1 | Прочее | - | - |
| 5 | Итого | 9 655 | 10 574 |

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2020 г.**

Таблица 5.4

| номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|--|--------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 10 534 | - | - | 10 534 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 10 490 | - | - | 10 490 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 43 | - | - | 43 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 1 515 944 | - | - | 1 515 944 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 515 944 | - | - | 1 515 944 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (1 516 880) | - | - | (1 516 880) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (1 516 880) | - | - | (1 516 880) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|--|-------|---|---|-------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 9 597 | - | - | 9 597 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 9 554 | - | - | 9 554 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 43 | - | - | 43 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2019 г.

Таблица 5.4

| номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|--|--------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 4 774 | - | - | 4 774 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 4 774 | - | - | 4 774 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 2 176 707 | - | - | 2 176 707 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 176 707 | - | - | 2 176 707 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (2 170 948) | - | - | (2 170 948) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (2 170 948) | - | - | (2 170 948) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|--|--------|---|---|--------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 10 534 | - | - | 10 534 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 10 534 | - | - | 10 534 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2020 г.

Таблица 5.5

| номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|--|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | (43) | - | - | (43) |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (43) | - | - | (43) |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|---|------|---|---|------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 43 | - | - | 43 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | (43) | - | - | (43) |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|--|------|---|---|------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | (43) | - | - | (43) |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | (43) | - | - | (43) |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |

Выборка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2019 г.

Таблица 5.5

| номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|--|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | (48) | - | - | (48) |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (48) | - | - | (48) |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 5 | - | - | 5 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 5 | - | - | 5 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|--|------|---|---|------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | (43) | - | - | (43) |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (43) | - | - | (43) |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - |

Приложение 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

| Элементы | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|----------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 162 556 | 156 564 |
| 2 | Прочие долевого инструменты, удерживаемые для торговли | - | - |
| 3 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | - | - |
| 4 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | - | - |
| 5 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | - | - |
| 6 | Итого | 162 556 | 156 564 |

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: | 102 893 | 102 893 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | - | - |
| 3 | некредитных финансовых организаций | - | - |
| 4 | нефинансовых организаций | 102 893 | 102 893 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 59 663 | 53 671 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 59 663 | 53 671 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | - | - |
| 8 | иностранных государств | - | - |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | - | - |
| 10 | некредитных финансовых организаций | - | - |
| 11 | нефинансовых организаций | - | - |
| 12 | Итого | 162 556 | 156 564 |

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Коды | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | | 31 декабря 2019 г. | |
|------|---|-----------------------------|---|----------------------|---|
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | - | - | 8 |
| 2 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 94 850 | - | 94 850 | 133 664 |
| 3 | субординированные депозиты | - | - | - | - |
| 4 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | - | - | - | - |
| 5 | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | - | - | - | - |
| 6 | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | - | - | - | - |
| 7 | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | - | - | - | - |
| 8 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | - | - | - | - |
| 9 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | - | - | - | - |
| 10 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | - | - | - | - |
| 11 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 1 | - | 1 | - |
| 12 | Прочее | - | - | - | - |
| 13 | Итого | 94 851 | - | 94 851 | 133 664 |

Выписка изменений последней балансовой стоимости средств и краткосрочных организаций и балансов чересычета
31 декабря 2020 г.

31 декабря 2020 г.

ГЛАВА 10.2

[illegible]

финансовые отчеты, кредитные отчеты по которым составляются в течение всего срока жизни (составляют отчеты по финансовым отчетам, отчеты по отчетам о состоянии в течение всего срока жизни (финансовые отчеты)

составляют отчеты по финансовым отчетам

финансовые активы, сформированные по
котировкам ликвидности и чистому рыночному
значению (составляющие 0,001%)

[illegible]

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

| мер зоки | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | | 31 декабря 2019 г. | |
|-------------|---|---|---|---|---|
| | | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. дата - / Макс. дата - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. дата - / Макс. дата - |
| 2 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | Мин. 2,25 % / Макс. 4,30 % | Мин. дата 11.01.2021 / Макс. дата 31.05.2021 | Мин. 3,70 % / Макс. 6,05 % | Мин. дата 09.01.2020 / Макс. дата 05.06.2020 |
| 3 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 4 | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 5 | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 6 | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 7 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 8 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 9 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |
| 10 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - | Мин. - %/ Макс. - % | Мин. срок - / Макс. срок - |

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

| Код | 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 | Требования по возврату выданного обеспечения | - | - | - | - | - | - | |
| 2 | Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | - | - | - | - | - | |
| 3 | Средства в некредитных клиринговых организациях | - | - | - | - | - | - | |
| 4 | Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | - | - | - | - | - | |
| 5 | Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | - | - | - | - | - | |
| 6 | Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | - | - | 11 800 | 11 800 | - | |
| 7 | Сделки обратного репо с некредитными организациями | - | - | - | - | - | - | |
| 8 | Итого | - | - | - | 11 800 | 11 800 | - | |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
31 декабря 2020 г.

Таблица 11.3

| ар ки | Наименование показателя | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | Итого |
|----------|--|---|---|---|---|---|----------|---|----------|
| | 2 | | | | | | | | 10 |
| | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | - | - | - | - | - | (11 800) | - | (11 800) |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | (11 800) | - | (11 800) |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | (2 514) | - | (2 514) |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | (2 514) | - | (2 514) |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | 14 315 | - | 14 315 |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | 14 315 | - | 14 315 |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 | 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 | 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 116 | 117 | 118 | 119 | 120 | 121 | 122 | 123 | 124 | 125 | 126 | 127 | 128 | 129 | 130 | 131 | 132 | 133 | 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 139 | 140 | 141 | 142 | 143 | 144 | 145 | 146 | 147 | 148 | 149 | 150 | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 | 156 | 157 | 158 | 159 | 160 | 161 | 162 | 163 | 164 | 165 | 166 | 167 | 168 | 169 | 170 | 171 | 172 | 173 | 174 | 175 | 176 | 177 | 178 | 179 | 180 | 181 | 182 | 183 | 184 | 185 | 186 | 187 | 188 | 189 | 190 | 191 | 192 | 193 | 194 | 195 | 196 | 197 | 198 | 199 | 200 | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 206 | 207 | 208 | 209 | 210 | 211 | 212 | 213 | 214 | 215 | 216 | 217 | 218 | 219 | 220 | 221 | 222 | 223 | 224 | 225 | 226 | 227 | 228 | 229 | 230 | 231 | 232 | 233 | 234 | 235 | 236 | 237 | 238 | 239 | 240 | 241 | 242 | 243 | 244 | 245 | 246 | 247 | 248 | 249 | 250 | 251 | 252 | 253 | 254 | 255 | 256 | 257 | 258 | 259 | 260 | 261 | 262 | 263 | 264 | 265 | 266 | 267 | 268 | 269 | 270 | 271 | 272 | 273 | 274 | 275 | 276 | 277 | 278 | 279 | 280 | 281 | 282 | 283 | 284 | 285 | 286 | 287 | 288 | 289 | 290 | 291 | 292 | 293 | 294 | 295 | 296 | 297 | 298 | 299 | 300 | 301 | 302 | 303 | 304 | 305 | 306 | 307 | 308 | 309 | 310 | 311 | 312 | 313 | 314 | 315 | 316 | 317 | 318 | 319 | 320 | 321 | 322 | 323 | 324 | 325 | 326 | 327 | 328 | 329 | 330 | 331 | 332 | 333 | 334 | 335 | 336 | 337 | 338 | 339 | 340 | 341 | 342 | 343 | 344 | 345 | 346 | 347 | 348 | 349 | 350 | 351 | 352 | 353 | 354 | 355 | 356 | 357 | 358 | 359 | 360 | 361 | 362 | 363 | 364 | 365 | 366 | 367 | 368 | 369 | 370 | 371 | 372 | 373 | 374 | 375 | 376 | 377 | 378 | 379 | 380 | 381 | 382 | 383 | 384 | 385 | 386 | 387 | 388 | 389 | 390 | 391 | 392 | 393 | 394 | 395 | 396 | 397 | 398 | 399 | 400 | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 406 | 407 | 408 | 409 | 410 | 411 | 412 | 413 | 414 | 415 | 416 | 417 | 418 | 419 | 420 | 421 | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 | 427 | 428 | 429 | 430 | 431 | 432 | 433 | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 | 439 | 440 | 441 | 442 | 443 | 444 | 445 | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 | 451 | 452 | 453 | 454 | 455 | 456 | 457 | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 | 463 | 464 | 465 | 466 | 467 | 468 | 469 | 470 | 471 | 472 | 473 | 474 | 475 | 476 | 477 | 478 | 479 | 480 | 481 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 | 500 | 501 | 502 | 503 | 504 | 505 | 506 | 507 | 508 | 509 | 510 | 511 | 512 | 513 | 514 | 515 | 516 | 517 | 518 | 519 | 520 | 521 | 522 | 523 | 524 | 525 | 526 | 527 | 528 | 529 | 530 | 531 | 532 | 533 | 534 | 535 | 536 | 537 | 538 | 539 | 540 | 541 | 542 | 543 | 544 | 545 | 546 | 547 | 548 | 549 | 550 | 551 | 552 | 553 | 554 | 555 | 556 | 557 | 558 | 559 | 560 | 561 | 562 | 563 | 564 | 565 | 566 | 567 | 568 | 569 | 570 | 571 | 572 | 573 | 574 | 575 | 576 | 577 | 578 | 579 | 580 | 581 | 582 | 583 | 584 | 585 | 586 | 587 | 588 | 589 | 590 | 591 | 592 | 593 | 594 | 595 | 596 | 597 | 598 | 599 | 600 | 601 | 602 | 603 | 604 | 605 | 606 | 607 | 608 | 609 | 610 | 611 | 612 | 613 | 614 | 615 | 616 | 617 | 618 | 619 | 620 | 621 | 622 | 623 | 624 | 625 | 626 | 627 | 628 | 629 | 630 | 631 | 632 | 633 | 634 | 635 | 636 | 637 | 638 | 639 | 640 | 641 | 642 | 643 | 644 | 645 | 646 | 647 | 648 | 649 | 650 | 651 | 652 | 653 | 654 | 655 | 656 | 657 | 658 | 659 | 660 | 661 | 662 | 663 | 664 | 665 | 666 | 667 | 668 | 669 | 670 | 671 | 672 | 673 | 674 | 675 | 676 | 677 | 678 | 679 | 680 | 681 | 682 | 683 | 684 | 685 | 686 | 687 | 688 | 689 | 690 | 691 | 692 | 693 | 694 | 695 | 696 | 697 | 698 | 699 | 700 | 701 | 702 | 703 | 704 | 705 | 706 | 707 | 708 | 709 | 710 | 711 | 712 | 713 | 714 | 715 | 716 | 717 | 718 | 719 | 720 | 721 | 722 | 723 | 724 | 725 | 726 | 727 | 728 | 729 | 730 | 731 | 732 | 733 | 734 | 735 | 736 | 737 | 738 | 739 | 740 | 741 | 742 | 743 | 744 | 745 | 746 | 747 | 748 | 749 | 750 | 751 | 752 | 753 | 754 | 755 | 756 | 757 | 758 | 759 | 760 | 761 | 762 | 763 | 764 | 765 | 766 | 767 | 768 | 769 | 770 | 771 | 772 | 773 | 774 | 775 | 776 | 777 | 778 | 779 | 780 | 781 | 782 | 783 | 784 | 785 | 786 | 787 | 788 | 789 | 790 | 791 | 792 | 793 | 794 | 795 | 796 | 797 | 798 | 799 | 800 | 801 | 802 | 803 | 804 | 805 | 806 | 807 | 808 | 809 | 810 | 811 | 812 | 813 | 814 | 815 | 816 | 817 | 818 | 819 | 820 | 821 | 822 | 823 | 824 | 825 | 826 | 827 | 828 | 829 | 830 | 831 | 832 | 833 | 834 | 835 | 836 | 837 | 838 | 839 | 840 | 841 | 842 | 843 | 844 | 845 | 846 | 847 | 848 | 849 | 850 | 851 | 852 | 853 | 854 | 855 | 856 | 857 | 858 | 859 | 860 | 861 | 862 | 863 | 864 | 865 | 866 | 867 | 868 | 869 | 870 | 871 | 872 | 873 | 874 | 875 | 876 | 877 | 878 | 879 | 880 | 881 | 882 | 883 | 884 | 885 | 886 | 887 | 888 | 889 | 890 | 891 | 892 | 893 | 894 | 895 | 896 | 897 | 898 | 899 | 900 | 901 | 902 | 903 | 904 | 905 | 906 | 907 | 908 | 909 | 910 | 911 | 912 | 913 | 914 | 915 | 916 | 917 | 918 | 919 | 920 | 921 | 922 | 923 | 924 | 925 | 926 | 927 | 928 | 929 | 930 | 931 | 932 | 933 | 934 | 935 | 936 | 937 | 938 | 939 | 940 | 941 | 942 | 943 | 944 | 945 | 946 | 947 | 948 | 949 | 950 | 951 | 952 | 953 | 954 | 955 | 956 | 957 | 958 | 959 | 960 | 961 | 962 | 963 | 964 | 965 | 966 | 967 | 968 | 969 | 970 | 971 | 972 | 973 | 974 | 975 | 976 | 977 | 978 | 979 | 980 | 981 | 982 | 983 | 984 | 985 | 986 | 987 | 988 | 989 | 990 | 991 | 992 | 993 | 994 | 995 | 996 | 997 | 998 | 999 | 1000 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 | 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 | 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 116 | 117 | 118 | 119 | 120 | 121 | 122 | 123 | 124 | 125 | 126 | 127 | 128 | 129 | 130 | 131 | 132 | 133 | 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 139 | 140 | 141 | 142 | 143 | 144 | 145 | 146 | 147 | 148 | 149 | 150 | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 | 156 | 157 | 158 | 159 | 160 | 161 | 162 | 163 | 164 | 165 | 166 | 167 | 168 | 169 | 170 | 171 | 172 | 173 | 174 | 175 | 176 | 177 | 178 | 179 | 180 | 181 | 182 | 183 | 184 | 185 | 186 | 187 | 188 | 189 | 190 | 191 | 192 | 193 | 194 | 195 | 196 | 197 | 198 | 199 | 200 | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 206 | 207 | 208 | 209 | 210 | 211 | 212 | 213 | 214 | 215 | 216 | 217 | 218 | 219 | 220 | 221 | 222 | 223 | 224 | 225 | 226 | 227 | 228 | 229 | 230 | 231 | 232 | 233 | 234 | 235 | 236 | 237 | 238 | 239 | 240 | 241 | 242 | 243 | 244 | 245 | 246 | 247 | 248 | 249 | 250 | 251 | 252 | 253 | 254 | 255 | 256 | 257 | 258 | 259 | 260 | 261 | 262 | 263 | 264 | 265 | 266 | 267 | 268 | 269 | 270 | 271 | 272 | 273 | 274 | 275 | 276 | 277 | 278 | 279 | 280 | 281 | 282 | 283 | 284 | 285 | 286 | 287 | 288 | 289 | 290 | 291 | 292 | 293 | 294 | 295 | 296 | 297 | 298 | 299 | 300 | 301 | 302 | 303 | 304 | 305 | 306 | 307 | 308 | 309 | 310 | 311 | 312 | 313 | 314 | 315 | 316 | 317 | 318 | 319 | 320 | 321 | 322 | 323 | 324 | 325 | 326 | 327 | 328 | 329 | 330 | 331 | 332 | 333 | 334 | 335 | 336 | 337 | 338 | 339 | 340 | 341 | 342 | 343 | 344 | 345 | 346 | 347 | 348 | 349 | 350 | 351 | 352 | 353 | 354 | 355 | 356 | 357 | 358 | 359 | 360 | 361 | 362 | 363 | 364 | 365 | 366 | 367 | 368 | 369 | 370 | 371 | 372 | 373 | 374 | 375 | 376 | 377 | 378 | 379 | 380 | 381 | 382 | 383 | 384 | 385 | 386 | 387 | 388 | 389 | 390 | 391 | 392 | 393 | 394 | 395 | 396 | 397 | 398 | 399 | 400 | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 406 | 407 | 408 | 409 | 410 | 411 | 412 | 413 | 414 | 415 | 416 | 417 | 418 | 419 | 420 | 421 | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 | 427 | 428 | 429 | 430 | 431 | 432 | 433 | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 | 439 | 440 | 441 | 442 | 443 | 444 | 445 | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 | 451 | 452 | 453 | 454 | 455 | 456 | 457 | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 | 463 | 464 | 465 | 466 | 467 | 468 | 469 | 470 | 471 | 472 | 473 | 474 | 475 | 476 | 477 | 478 | 479 | 480 | 481 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 | 500 | 501 | 502 | 503 | 504 | 505 | 506 | 507 | 508 | 509 | 510 | 511 | 512 | 513 | 514 | 515 | 516 | 517 | 518 | 519 | 520 | 521 | 522 | 523 | 524 | 525 | 526 | 527 | 528 | 529 | 530 | 531 | 532 | 533 | 534 | 535 | 536 | 537 | 538 | 539 | 540 | 541 | 542 | 543 | 544 | 545 | 546 | 547 | 548 | 549 | 550 | 551 | 552 | 553 | 554 | 555 | 556 | 557 | 558 | 559 | 560 | 561 | 562 | 563 | 564 | 565 | 566 | 567 | 568 | 569 | 570 | 571 | 572 | 573 | 574 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|----------|----------|---|---|---|----------|
| 2 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 12 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 14 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | (11 800) | (11 800) | - | - | - | (11 800) |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | (11 800) | - | - | - | (11 800) |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Лер оки | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | | | 31 декабря 2019 г. | | |
|------------|---|--|--|------------------------------|--|--|------------------------------|
| | | Полная балансовая стоимость 3 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 4 | Балансовая стоимость 5 | Полная балансовая стоимость 6 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 7 | Балансовая стоимость 8 |
| 1 | 2 | | | | | | |
| 1 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Дебиторская задолженность клиентов | 14 723 | 3 986 | 10 737 | 11 848 | 3 188 | 8 660 |
| 3 | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | - | - | - | 40 | - | 40 |
| 5 | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Прочая дебиторская задолженность | 4 533 | 4 250 | 283 | 5 056 | 4 250 | 806 |
| 7 | Итого | 19 256 | 8 236 | 11 019 | 16 944 | 7 438 | 9 506 |

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2020 г.

Таблица 12.2

| Код | Наименование показателя | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | Итого |
|-----|--|-----------|---|-----------|---|---------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 11 848 | - | 40 | - | 5 056 | 16 944 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 11 848 | - | 40 | - | 5 056 | 16 944 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 117 861 | - | 226 855 | - | 1 783 | 346 498 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 117 861 | - | 226 855 | - | 1 783 | 346 498 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 0 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 1 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (114 986) | - | (226 895) | - | (2 307) | (344 187) |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (114 986) | - | (226 895) | - | (2 307) | (344 187) |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--------|---|---|---|---|---|-------|--------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 35 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 36 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 41 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 42 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 43 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 44 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 45 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 46 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 14 723 | - | - | - | - | - | 4 533 | 19 256 |

| | | | | | | | | |
|----|--|--------|---|---|---|---|-------|--------|
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 14 723 | - | - | - | - | 4 533 | 19 256 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - | - |

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2019 г.

Таблица 12.2

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|---|--|----------------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 12 668 | - | - | - | - | - |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 12 668 | - | - | - | - | 18 091 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 114 459 | - | - | - | - | - |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | 188 309 | - | 6 639 | 309 407 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 114 459 | - | 188 309 | - | 6 639 | 309 407 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (115 279) | - | (188 271) | - | (7 003) | (310 553) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (115 279) | - | (188 271) | - | (7 003) | (310 553) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - |

[illegible]

[illegible]

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
31 декабря 2020 г.

Таблица 12.3

| номер строки | Наименование показателя | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | Итого |
|--------------|--|---------|---|---|---|---|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | (7 438) | - | - | - | - | (7 438) |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (7 438) | - | - | - | - | (7 438) |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (7 602) | - | - | - | - | (7 602) |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 6 804 | - | - | - | - | 6 804 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 6 804 | - | - | - | - | 6 804 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - |

[illegible]

[illegible]

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
31 декабря 2019 г.

Таблица 12.3

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | Расчеты по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|---|------------------------------|----------------------------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | (4 203) | - | - | - | - | (4 203) |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (4 203) | - | - | - | - | (4 203) |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | (7 924) | - | - | - | - | (7 924) |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (7 924) | - | - | - | - | (7 924) |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 4 674 | - | - | - | - | 4 674 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 4 674 | - | - | - | - | 4 674 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 15 | - | - | - | - | 15 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 15 | - | - | - | - | 15 |

[illegible]

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 | 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 | 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|

Нематериальные активы

Таблица 18.1

| номер строки | Наименование показателя | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |
|--------------|---|-------------------------|---------------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г. | 1 728 | - | - | 1 728 |
| 2 | Накопленная амортизация | (129) | - | - | (129) |
| 3 | Балансовая стоимость на 1 января 2019 г. | 1 599 | - | - | 1 599 |
| 4 | Поступление | 817 | - | - | 817 |
| 5 | Затраты на создание | - | - | - | - |
| 6 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | - | - | - | - |
| 7 | Выбытие | - | - | - | - |
| 8 | Амортизационные отчисления | (166) | - | - | (166) |
| 9 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - |
| 10 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - |
| 11 | Переоценка | - | - | - | - |
| 12 | Прочее | - | - | - | - |
| 13 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 2 250 | - | - | 2 250 |
| 14 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г. | 2 545 | - | - | 2 545 |
| 15 | Накопленная амортизация | (295) | - | - | (295) |
| 5.1 | Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г. | 2 545 | - | - | 2 545 |
| 5.2 | Накопленная амортизация | (295) | - | - | (295) |
| 16 | Балансовая стоимость на 1 января 2020 г. | 2 250 | - | - | 2 250 |
| 17 | Поступление | - | - | - | - |
| 18 | Затраты на создание | - | - | - | - |
| 9 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | - | - | - | - |
| 10 | Выбытие | - | - | - | - |
| 11 | Амортизационные отчисления | (180) | - | - | (180) |
| 2 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - |

| | | | | | |
|----|--|-------|---|---|-------|
| 23 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - |
| 24 | Переоценка | - | - | - | - |
| 25 | Прочее | - | - | - | - |
| 26 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 2 070 | - | - | - |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г. | 2 545 | - | - | 2 070 |
| 28 | Накопленная амортизация | (475) | - | - | 2 545 |
| 29 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 2 070 | - | - | (475) |
| | | | - | - | 2 070 |

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. | - | 4 938 | - | 1 670 | 1 623 | 8 231 |
| 2 | Накопленная амортизация | - | (4 938) | - | (579) | (1 244) | (6 761) |
| 3 | Балансовая стоимость на 1 января 2019 г. | - | - | - | 1 091 | 379 | 1 470 |
| 4 | Поступление | - | - | - | 1 965 | - | 51 056 |
| 5 | Затраты на сооружение (создание) | 49 090 | - | - | - | - | - |
| 6 | Передача | - | - | - | - | - | - |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | - | - | - | - | - | - |
| 8 | Выбытие | - | - | - | - | - | - |
| 9 | Амортизационные отчисления | (22 383) | - | - | (1 050) | - | (1 050) |
| 10 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | (74) | (48) | (22 505) |
| 11 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Переоценка | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Прочее | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 26 707 | - | - | 1 933 | 331 | 28 972 |
| 5 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г. | 49 090 | 4 938 | - | 1 965 | 1 623 | 57 617 |
| 6 | Накопленная амортизация | (22 383) | (4 938) | - | (32) | (1 292) | (28 645) |
| 1.1 | Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г. | 49 090 | 4 938 | - | 1 965 | 1 623 | 57 617 |
| 1.2 | Накопленная амортизация | (22 383) | (4 938) | - | (32) | (1 292) | (28 645) |
| 7 | Балансовая стоимость на 1 января 2020 г. | 26 707 | - | - | 1 933 | 331 | 28 972 |
| 8 | Поступление | 239 | - | - | - | 166 | 405 |
| 9 | Затраты на сооружение (создание) | - | - | - | - | - | - |
| 0 | Передача | - | - | - | - | - | - |
| 1 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Выбытие | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Амортизационные отчисления | (16 404) | - | - | (288) | (57) | (16 750) |
| 4 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Переоценка | - | - | - | - | - | - |
| 7 | Прочее | - | - | - | - | - | - |
| 8 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 10 542 | - | - | 1 645 | 440 | 12 628 |
| 9 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г. | 49 330 | 4 938 | - | 1 965 | 1 790 | 58 022 |
| 10 | Накопленная амортизация | (38 787) | (4 938) | - | (320) | (1 349) | (45 395) |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|-----------------------|-------|---|---|-------|-----|--------|
| 31 | Балансовая стоим. | на 31 декабря 2020 г. | 1 642 | - | - | 1 645 | 440 | 12 628 |
|----|-------------------|-----------------------|-------|---|---|-------|-----|--------|

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 | - | - |
| 2 | Вложения в драгоценные металлы, монеты | - | - |
| 3 | Вложения в природные камни | - | - |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 194 | 196 |
| 5 | Расчеты с персоналом | - | 1 |
| 6 | Расчеты по социальному страхованию | 1 379 | 534 |
| 7 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 52 | 53 |
| 8 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3 593 | 3 335 |
| 9 | Запасы | 43 | 74 |
| 10 | Расчеты с акционерами, участниками | - | - |
| 11 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | - | - |
| 12 | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | - | - |
| 13 | Прочее | 4 | 6 |
| 14 | Резерв под обесценение | - | - |
| 15 | Итого | 5 264 | 4 200 |

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) | - | - |
| 2 | Обязательства по аренде | 11 770 | 28 469 |
| 3 | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе: | - | - |
| 4 | сделки репо | - | - |
| 5 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | - | - |
| 6 | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе: | - | - |
| 7 | сделки репо | - | - |
| 8 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | - | - |
| 9 | Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе: | - | - |
| 10 | сделки репо | - | - |
| 11 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | - | - |
| 12 | Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе: | - | - |
| 13 | сделки репо | - | - |
| 14 | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения | - | - |
| 15 | Итого | 11 770 | 28 469 |

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 | - | 5 |
| 2 | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений | 177 | 1 285 |
| 3 | Кредиторская задолженность перед депозитариями | - | - |
| 4 | Кредиторская задолженность перед регистраторами | 9 | 9 |
| 5 | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе: | 889 | 1 450 |
| 6 | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами | - | - |
| 7 | кредиторская задолженность перед клиентами | 889 | 1 450 |
| 8 | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | - | - |
| 9 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | - | - |
| 10 | Расчеты с организаторами торговли, в том числе: | - | - |
| 11 | на фондовом рынке | - | - |
| 12 | на валютном рынке | - | - |
| 13 | на срочном рынке | - | - |
| 14 | на товарном рынке | - | - |
| 15 | прочие | - | - |
| 16 | Расчеты с операторами товарных поставок | - | - |
| 17 | Расчеты с репозитарием | - | - |
| 18 | Расчеты с клиринговыми организациями | - | - |
| 19 | Прочая кредиторская задолженность | 394 | 128 |
| 20 | Итого | 1 469 | 2 877 |

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана
с установленными выплатами

Таблица 27.2

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|---|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана | - | - |
| 2 | Справедливая стоимость активов пенсионного плана | - | - |
| 3 | Непризнанная стоимость активов пенсионного плана, превышающая лимит | - | - |
| 4 | Итого | - | - |

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

| Эмер-роки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Финансовые гарантии | Прочее | Итого |
|-----------|---|-----------------|---------------|---------------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | - | - | - | - | - |
| 2 | Создание резервов | - | - | - | - | - |
| 3 | Использование резервов | - | - | - | - | - |
| 4 | Восстановление неиспользованных резервов | - | - | - | - | - |
| 5 | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования | - | - | - | - | - |
| 6 | Прочее | - | - | - | - | - |
| 7 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | - | - | - | - | - |

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 | - | - |
| 2 | Расчеты с персоналом | - | - |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 12 268 | 9 178 |
| 4 | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 515 | - |
| 5 | Налог на добавленную стоимость, полученный | - | - |
| 6 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 59 | 45 |
| 7 | Авансы (предоплаты) полученные | 98 | 283 |
| 8 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | - | 2 069 |
| 9 | Обязательства по договорам финансовой гарантии | - | - |
| 10 | Прочее | - | - |
| 11 | Итого | 12 940 | 11 575 |

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. | 14 500 | 148 943 | - | - | - | 148 943 |
| 2 | Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Прочее в предыдущем отчетном периоде | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Остаток на 31 декабря 2019 г. | 14 500 | 148 943 | - | - | - | - |
| 5 | Остаток на 31 декабря 2019 г. | 14 500 | 148 943 | - | - | - | 148 943 |
| 6 | Новые акции, выпущенные в отчетном периоде | - | - | - | - | - | 148 943 |
| 7 | Прочее в отчетном периоде | - | - | - | - | - | - |
| 8 | Остаток на 31 декабря 2020г. | 14 500 | 148 943 | - | - | - | 148 943 |

Примечание 31. Управление капиталом

Примечание 31. Управление капиталом

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

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

справедливой стоимости через прибыль или убыток,

За Январь-Декабрь 2020г.

Таблица 32.1

| Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат 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 |
|--|--|---|--|--|-------|
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 2 150 | 447 | - | - | 2 596 |
| прочие долеваемые инструменты, удерживаемые для торговли | 2 150 | 447 | - | - | 2 596 |
| производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | - | - | - | - | - |
| займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | - | - | - | - | - |
| Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | - | - | - | - | - |
| обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам repo | - | - | - | - | - |
| обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | - | - | - | - | - |
| Итого | 2 150 | 447 | - | - | 2 596 |

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

Таблица 32.1

Таблица 32.1

| Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат 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 |
|--|--|---|--|--|-------|
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 978 | 2 903 | - | - | 3 880 |
| прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли | 978 | 2 903 | - | - | 3 880 |
| производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | - | - | - | - | - |
| займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | - | - | - | - | - |
| Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | - | - | - | - | - |
| обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | - | - | - | - | - |
| обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | - | - | - | - | - |
| Итого | 978 | 2 903 | - | - | 3 880 |

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: | | |
| | | 9 535 | 12 057 |
| 2 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 3 410 | 3 528 |
| 3 | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | - | - |
| 4 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам | - | - |
| 5 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 4 313 | 6 285 |
| 6 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | 1 795 | 2 229 |
| 7 | по дебиторской задолженности по финансовой аренде | - | - |
| 8 | прочее | - | - |
| 9 | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: | 17 | 15 |
| | | - | - |
| 10 | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам | - | - |
| 11 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | - | - |
| 12 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | - | - |
| 13 | по дебиторской задолженности по финансовой аренде | - | - |
| 14 | прочее | - | - |
| 15 | Итого | 9 535 | 12 057 |

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. | (43) | (11 800) | (7 438) | (19 282) |
| 2 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | - | 11 800 | (1 974) | 9 826 |
| 3 | Средства, списанные как безнадежные | - | - | 1 176 | 1 176 |
| 4 | Прочие движения | - | - | - | - |
| 5 | Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г. | (43) | - | (8 236) | (8 280) |

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. | (45) | - | (4 203) | (4 248) |
| 2 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 1 | (11 800) | (5 680) | (17 479) |
| 3 | Средства, списанные как безнадежные | - | - | 2 445 | 2 445 |
| 4 | Прочие движения | - | - | - | - |
| 5 | Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г. | (43) | (11 800) | (7 438) | (19 282) |

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 | - | - |
| 2 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте | (31) | - |
| 3 | Итого | (31) | - |

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--|---|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов | | | |
| 1 | Сервисные сборы | - | - |
| 2 | Выручка от оказания услуг по листингу | - | - |
| 3 | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке | - | - |
| 4 | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке | - | - |
| 5 | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке | - | - |
| 6 | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке | - | - |
| 7 | Итого | - | - |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | | | |
| 8 | Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | 88 153 | 66 674 |
| 9 | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам | 15 847 | 31 666 |
| 10 | Выручка по приему-передаче системы ведения реестра | 711 | 880 |
| 11 | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров | 51 348 | 48 796 |
| 12 | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента | 5 374 | 12 631 |
| 13 | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг | 404 | - |
| 14 | Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам | 2 343 | 2 158 |
| 15 | Итого | 164 179 | 162 806 |
| Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности | | | |
| 16 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке | - | - |
| 17 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке | - | - |
| 18 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке | - | - |
| 19 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке | - | - |
| 20 | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы | - | - |
| 21 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке | - | - |
| 22 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке | - | - |
| 23 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке | - | - |
| 24 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке | - | - |
| 25 | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы | - | - |
| 26 | Выручка от оказания репозитарных услуг | - | - |
| 27 | Итого | - | - |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария | | | |
| 28 | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг | - | - |
| 29 | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо | - | - |
| 30 | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария | - | - |
| 31 | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг | - | - |

| | | | |
|--|---|---------|---------|
| 32 | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг | - | - |
| 33 | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности | - | - |
| 34 | Итого | - | - |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности | | | |
| 35 | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке | - | - |
| 36 | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке | - | - |
| 37 | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке | - | - |
| 38 | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке | - | - |
| 39 | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций | - | - |
| 40 | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств | - | - |
| 41 | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг | - | - |
| 42 | Итого | - | - |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности | | | |
| 43 | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг) | - | - |
| 44 | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению | - | - |
| 45 | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй | - | - |
| 46 | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства | - | - |
| 47 | Выручка от оказания услуг страхового брокера | - | - |
| 48 | Итого | - | - |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности | | | |
| 49 | Агентское вознаграждение | 86 | 137 |
| 50 | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера | - | - |
| 51 | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота | - | - |
| 52 | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению | - | - |
| 53 | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг | 1 894 | 1 963 |
| 54 | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг | 948 | 2 203 |
| 55 | Итого | 2 928 | 4 303 |
| 56 | Всего | 167 107 | 167 109 |

| |
|---|
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг |
| Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности |

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 | 97 489 | 82 460 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 18 778 | 21 649 |
| 3 | Расходы по пенсионному плану | - | - |
| 4 | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям | - | - |
| 5 | Прочее | 4 071 | 3 548 |
| 6 | Итого | 120 338 | 107 657 |

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| Элементы | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|----------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на услуги маркет-мейкеров | - | - |
| 2 | Расходы на выплату премий | - | - |
| 3 | Почтовые расходы | 12 062 | 8 740 |
| 4 | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов | 44 | 41 |
| 5 | Расходы по комиссии за клиринг | - | - |
| 6 | Биржевые сборы | - | - |
| 7 | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | - | - |
| 8 | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | - | - |
| 9 | Расходы на услуги трансфер-агентов | 13 | 74 |
| 10 | Расходы на технические услуги | 2 276 | 2 185 |
| 11 | Прочее | - | - |
| 12 | Итого | 14 395 | 11 040 |

Процентные расходы

Таблица 44.1

| Эмер- роки | Наименование показателя | 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 | - | - |
| 2 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов | - | - |
| 3 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам | - | - |
| 4 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам | - | - |
| 5 | По обязательствам по аренде | 1 828 | 3 275 |
| 6 | Прочие процентные расходы | - | - |
| 7 | Итого | 1 828 | 3 275 |

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 | 895 | 880 |
| 2 | Амортизация основных средств | 16 750 | 16 323 |
| 3 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 180 | 166 |
| 4 | Расходы по аренде | 280 | 694 |
| 5 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 134 | 360 |
| 6 | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 2 183 | 2 221 |
| 7 | Расходы по страхованию | 868 | 944 |
| 8 | Расходы на рекламу и маркетинг | 20 | 1 |
| 9 | Расходы на юридические и консультационные услуги | 4 195 | 981 |
| 10 | Расходы на создание резервов - оценочных начислений | - | - |
| 11 | Представительские расходы | - | - |
| 12 | Транспортные расходы | 172 | 241 |
| 13 | Командировочные расходы | 101 | 1 298 |
| 14 | Штрафы, пени | 1 505 | 29 |
| 15 | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 528 | 520 |
| 16 | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 2 995 | 2 941 |
| 17 | Прочие административные расходы | 5 349 | 4 965 |
| 18 | Итого | 36 155 | 32 565 |

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 | - | - |
| 2 | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности | 47 | 8 |
| 3 | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам | - | - |
| 4 | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера | - | 175 |
| 5 | Прочие расходы | 76 | 359 |
| 6 | Итого | 123 | 542 |

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

Таблица 47.1.1

| номер строки | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. |
|--------------|--|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Характер арендной деятельности арендатора | нда офисных помещений |
| 2 | Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде | Не применимо |
| 3 | Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды | Не применимо |
| 4 | Операции продажи с обратной арендой | Не применимо |
| 5 | Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды | Не применимо |

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

Таблица 47.1.2

| номер строки | Наименование показателя | Балансовая стоимость | |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| | | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Основные средства | 10 542 | 26 707 |
| 2 | Инвестиционное имущество | - | - |
| 3 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 11 770 | 28 469 |

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

Таблица 47.1.3

| номер строки | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе: | 1 257 | 1 236 |
| 2 | уплаченные проценты | - | - |
| 3 | платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью | 208 | 187 |
| 4 | переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде | 1 050 | 1 049 |
| 5 | Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе: | 19 703 | 18 258 |
| 6 | платежи в погашение обязательств по договорам аренды | 19 703 | 18 258 |
| 7 | Итого отток денежных средств | 20 960 | 19 494 |

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

Таблица 48.1

| квартал | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|---------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 1 763 | 5 443 |
| 2 | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды | - | - |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | 2 241 | (1 463) |
| 4 | Итого, в том числе: | 4 004 | 3 980 |
| 5 | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | - | - |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | 4 004 | 3 980 |

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

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

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

| номер строки | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 9 667 | 13 387 |
| 2 | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%) | 1 933 | 4 904 |
| 3 | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета: | 2 071 | (923) |
| 4 | доходы, не принимаемые к налогообложению | - | (923) |
| 5 | расходы, не принимаемые к налогообложению | 2 071 | - |
| 6 | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки | - | - |
| 7 | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды | - | - |
| 8 | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | - | - |
| 9 | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды | - | - |
| 10 | Использование ранее не признанных налоговых убытков | - | - |
| 11 | Воздействие изменения ставки налога на прибыль | - | - |
| 1.1 | Прочее | - | - |
| 12 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | 4 004 | 3 980 |

статусное раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (в процентах)

| | | |
|--|--|--|
| <p>стовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по югу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль зовая ставка налоговых отчислений (в процентах))</p> | | |
|--|--|--|

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 | | - | - | - | - |
| 2 | Прочее | - | (1 385) | - | 1 385 |
| 3 | Общая сумма отложенного налогового актива | - | (1 385) | - | 1 385 |
| 4 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | - | - | - | - |
| 5 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | - | (1 385) | - | 1 385 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 6 | | - | - | - | - |
| 7 | Прочее | 856 | 856 | - | - |
| 8 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | 856 | 856 | - | - |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | (856) | (2 241) | - | 1 385 |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | (856) | (2 241) | - | 1 385 |

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 | | - | - | - | - |
| 2 | Прочее | 1 385 | 1 385 | - | - |
| 3 | Общая сумма отложенного налогового актива | 1 385 | 1 385 | - | - |
| 4 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | - | - | - | - |
| 5 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 1 385 | 1 385 | - | - |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 6 | | - | - | - | - |
| 7 | Прочее | - | (77) | - | 77 |
| 8 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | - | (77) | - | 77 |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 1 385 | 1 463 | - | (77) |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 1 385 | 1 462 | - | (77) |

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 | | - | - | - | - |
| 2 | Прочее | - | - | - | - |
| 3 | Общая сумма отложенного налогового актива | - | - | - | - |
| 4 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | - | - | - | - |
| 5 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | - | - | - | - |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 6 | | - | - | - | - |
| 7 | Прочее | - | - | - | - |
| 8 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | - | - | - | - |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | - | - | - | - |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | - | - | - | - |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная 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 | | - | - | - | - |
| 2 | Прочее | - | - | - | - |
| 3 | Общая сумма отложенного налогового актива | - | - | - | - |
| 4 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | - | - | - | - |
| 5 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | - | - | - | - |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 6 | | - | - | - | - |
| 7 | Прочее | - | - | - | - |
| 8 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | - | - | - | - |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | - | - | - | - |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | - | - | - | - |

Дивиденды

Таблица 49.1

| мер юки | 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 | - | - | - | - |
| 2 | Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода | 37 777 | - | - | - |
| 3 | Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода | (37 777) | - | - | - |
| 4 | Дивиденды к выплате на конец отчетного периода | - | - | - | - |
| 5 | Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода | - | - | - | - |

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

| Период | Наименование показателя | До востребования и менее 1 месяца | От 1 до 6 месяцев | От 6 до 12 месяцев | Более 1 года | Итого |
|--------|--|-----------------------------------|-------------------|--------------------|--------------|-------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ____ 20__ года Активы (приток) Обязательства (отток) | - | - | - | - | - |
| | Подверженность чистым притокам (оттокам) за ____ 20__ года | - | - | - | - | - |
| | ____ 20__ года Активы (приток) Обязательства (отток) | - | - | - | - | - |
| | Подверженность чистым притокам (оттокам) за ____ 20__ года | - | - | - | - | - |

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых
результатах

Таблица 55.5

| Номер строки | Наименование показателя | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|-----------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Процентные доходы | - | - |
| 2 | Процентные расходы | - | - |
| 3 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | - | - |
| 4 | Налогообложение | - | - |
| 5 | Прочее | - | - |
| 6 | Итого | - | - |

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

События после окончания отчетного периода отсутствуют

Примечание 59. События после окончания отчетного периода