Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	58702557	1027709000197	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2020 г.

Закрытое акционерное общество "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ" (ЗАО "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115184, Москва г, Озерковская наб, дом № 28, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	431	1 544
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		97 199	90 586
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	97 199	90 586
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		26 609	48 874
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	13	34
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	10 049	13 046
11	дебиторская задолженность	12	16 547	35 794
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	15470
16	Инвестиционное имущество	17	15 050	0
17	Нематериальные активы	18	461	800
18	Основные средства	19	7	50
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	1 451	156
21	Прочие активы	20	199	360
22	**Итого активов**		141 407	157 840
	Раздел II. Обязательства			
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		41	376
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	41	376
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	226	2 287
34	Отложенные налоговые обязательства	48	231	0
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	2 060	2 183
37	**Итого обязательства**		2 558	4 846

	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	42 000	42 000
39	Добавочный капитал	30	6 000	6 000
40	Резервный капитал	30	3 269	2 361
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		79 860	79 860
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		7 720	22 773
52	**Итого капитала**		**138 849**	**152 994**
53	**Итого капитала и обязательств**		**141 407**	**157 840**

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сотников В.Н.
(инициалы, фамилия)

"16"марта 20 21г

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Металлинвесттраст" * МОСКВА * 1027700600191

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	587	1027709000197	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 г.

Закрытое акционерное общество "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ" (ЗАО "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115184, Москва г, Озерковская наб, дом № 28, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки			
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		9 596	11 952
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	1 222	3 158

3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	8 239	8 784
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	135	(40)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0	50
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	0

14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	33 991	54 413
16	Расходы на персонал	42	(32 497)	(33 487)
17	Прямые операционные расходы	43	(353)	(101)
18	Процентные расходы	44	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0	0
20	Общие и административные расходы	46	(9 963)	(9 824)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	(420)	0
22	Прочие доходы	47	0	0
23	Прочие расходы	47	(3)	(502)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		**351**	**22 451**
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	**204**	**(4 295)**
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(859)	(2 730)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 063	(1 565)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		**555**	**18 156**
Раздел II. Прочий совокупный доход				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		**0**	**0**
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		**555**	**18 156**

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сотников В.Н.
(инициалы, фамилия)

"16" марта 2021г.

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Металлинвесттраст" № 1027700400019 - МОСКВА

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286548000	54702557	1027739081197	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За период с 1 января по
31 декабря 2020г.

Закрытое акционерное общество "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ" (ЗАО "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115184, Москва г, Озерковская наб, дом № 28, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выпущенные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01.01.2019 г.		42 000	6 000	2 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 860	4 617	134 838
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
4	Остаток на 01.01.2019 г., пересмотренный		42 000	6 000	2 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 860	4 617	134 838
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	18 156	18 156
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	X	X	0	X	0	X	X	0	X	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	0	0	X	0	X	0	0	0	X	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	29	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	29	X	X	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	45	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)		X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-
13	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-
14	Прочее движение резервов		X	X	-	X	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
14.1	Остаток на 31.12.2019 г., пересмотренный		42 000	6 000	2 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 860	22 773	152 994
15	Остаток на 01.01.2020 г.		42 000	6 000	2 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 860	22 773	152 994
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
18	Остаток на 01.01.2020 г., пересмотренный		42 000	6 000	2 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 860	22 773	152 994
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	555	555
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	X	X	0	X	0	X	X	0	X	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	0	0	X	0	X	0	0	0	X	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	29	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	29	X	X	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	45	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(14 700)	(14 700)
26	Прочие взносы акционеров (участников)		X	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-
27	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		X	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-
28	Прочее движение резервов		X	X	908	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(908)	-
29	Остаток на 31.12.2020г., в том числе		42 000	6 000	3 269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 860	7 720	138 849
30	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи		-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Потапов Д.Н.
(инициалы, фамилия)

26 марта 2021г.

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Металлинвесттраст" МОСКВА 1027739081197

11

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	58702557	1027709000197	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на период с 01 января по 31 декабря 2020г.

Закрытое акционерное общество "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ" (ЗАО "МЕТАЛЛИНВЕСТТРАСТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 115184, Москва г, Озерковская наб, дом № 28, корпус 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
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		29 550	13 178
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		(28 000)	(8 000)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		53 376	26 774
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(7 238)	(6 439)
5	Проценты полученные		26	106
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(33 202)	(33 788)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(967)	(1 612)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 920)	(325)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(38)	(28)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		10 587	(10 134)
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		3 000	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		3 000	0
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			

32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		(14 700)	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-14700	-
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(1 113)	(10 134)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 544	11 678
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	431	1 544

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сотников В.Н.
(инициалы, фамилия)

"16" марта 20 21г

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО * ГР. № 1027709000197 * МОСКВА * "Металлинвесттраст"

тыс.руб.

Примечание 1. Основная деятельность 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	21-000-1-00082
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	25.10.2002
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	177-12672-001000
6	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочно
7	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	10.11.2009
8	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению ценными бумагами
9	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
10	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Закрытое акционерное общество
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Нефедов С.С., Исаков, Анисимов С.Е.
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	0
13	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
14	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
15	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
16	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	115184, Москва, Озерковская набережная д.28 стр.1
17	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	115184, Москва, Озерковская набережная д.28 стр.1
18	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	16
19	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Рубли

тыс.руб.

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	В 2020 году экономике России пришлось нелегко. Падение цен на нефть, ослабление рубля, разгон инфляции, пандемия COVID-19 – все эти факторы привели к спаду реального ВВП вблизи 3,1% г/г по итогам года. В 2020 г. ЦБ РФ перешел к стимулирующей монетарной политике, снизив ключевую ставку до исторического минимума 4,25%. Это позволило поддержать кредитование экономики, а также ослабить давление долговой нагрузки на население и бюджет. В динамика курса рубля была весьма нестабильной. Валютные колебания были вызваны разнонаправленными движениями цен на нефть, а также геополитической напряженностью. Однако, несмотря на непростой период, национальная валюта завершает год укреплением. Бюджетная политика в 2020 г. была перестроена с акцентом на антикризисную поддержку. Расходы были переориентированы на население, часть расходов на крупные инфраструктурные национальные проекты была перенесена Не смотря на глобальное потрясения в 2020 году в мировой экономики и экономики России Компания продолжает свою финансовую деятельности, непланирует проведения каких либо реорганизационных или ликвидационных процедур. Руководство Компании полагает, что Компания и дальше будет осуществлять свою деятельность непрерывно

тыс.руб.

Примечание 3. Основы составления отчетности

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	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности является МСФО (IAS) 1, Положение "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П), Учетная политика НФО с 01.01.2018, утвержденная приказом №1229-1 от 29.12.2017
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация не производилась
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификация не производилась
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификация не производилась
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	НФО оценивает влияние ретроспективного применения как существенное в части учета финансовых активов. Эффект от реклассификации финансовых инструментов учитывается перспективно, поэтому ранее признанные прибыли и убытки не подлежат реклассификации. Если финансовый актив реклассифицируется из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизируемой стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, то по состоянию на дату реклассификации актив оценивается по справедливой стоимости. Возникающая разница между справедливой стоимостью и предыдущей балансовой стоимостью признаётся как прибыль / (убыток) от изменения справедливой стоимости: - в отчёте о прибылях и убытках в составе статьи «Финансовые доходы/(расходы) / Изменение справедливой стоимости финансовых инструментов в результате реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизируемой стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости» и, соответственно,-в отчёте о финансовом положении в составе капитала по статье «Чистая прибыль (убыток) за год» в графе «Нераспределённая прибыль/Накопленный убыток».

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

тыс.руб.

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	Финансовые активы и финансовые обязательства зачитываются , и в отчете о финансовом положении отражается сальдированная сумма , только если НФО имеет юридически закрепленное право осуществить зачет признанных в балансе сумм и намеревается либо произвести зачет по сальдированной сумме, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно. Доходы и расходы не взаимозачитываются в Отчете о финансовых результатах , за исключением случаев , когда это требуется или разрешается или разрешается МСФО, при этом такие случаи отдельно раскрываются в учетной политике НФО.
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)	Методики оценки применяются для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, для которых недоступна информация с рыночных ценах сделок. Такие методики оценки включают в себя модели дисконтированных денежных потоков, общепринятые модели оценки стоимости опциов, а также модели , основанные на данных об аналогичных операциях, совершаемых на рыночных условиях , или на финансовых показателях объекта инвестиций. Для расчетов с помощью данных методик оценки может оказаться необходимым сформировать суждения , не подтвержденными рыночными данными. В случае если изменение суждений в сторону возможной альтернативы ведет к существенным изменениям прибыли , доходов , общей величины активов или обязательств, необходимые раскрытия приведены в данной финансовой отчетности. Статья, которая удовлетворяет определению элемента , должна быть признана , если существует вероятность того, что любая экономическая выгода, ассоциируемая с элементом, будет получена (в случае актива) или выплачена (в случае обязательств), и элемент имеет стоимость и оценку, которая может быть достоверно оценена. Понятие «достоверно оценена» в тексте Учетной политики означает самостоятельную оценку и/ или привлеченными третьими лицами , в том числе организациями, имеющими лицензию на осуществление оценочной деятельности. Актив признается в бухгалтерском балансе, если получение НФО экономической выгоды от данного актива является вероятным , а первоначальная стоимость актива может быть достоверно оценена Актив не признается в Бухгалтерском балансе , когда были понесены затраты , исключающие вероятность притока экономических выгод в Фонд. Подобная операция ведет к признанию расхода в Отчете о финансовых результатах.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Оценка по справедливой стоимости через прибыль и убытки
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли (переоценка средств в иностранной валюте) осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на установленный ЦБ РФ официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю (далее – официальный курс). Переоценка средств в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Переоценка средств в иностранной валюте осуществляется в начале операционного дня до отражения операций по счетам. Переоценке подлежат суммы, за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты за поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги, учитываемых на балансовых счетах по учету расчетов с организациями-нерезидентами по хозяйственным операциям. Совершение операций по счетам в иностранной валюте производится с соблюдением валютного законодательства Российской Федерации. Операции отражаются в бухгалтерском учете в день их совершения или в день поступления документов, если иное не предусмотрено нормативными актами ЦБ РФ.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	НФО не учитывает изменения общей покупательной способности рубля по сравнению с предыдущими периодами.

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)	Изменения в учетной политики не было
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	нет
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства включают денежные средства в кассе и депозиты до востребования. Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости. Денежные потоки представляют собой притоки и оттоки денежных средств и их эквивалентов. Операционная деятельность - основная приносящая доход деятельность организации и прочая деятельность, отличная от инвестиционной или финансовой деятельности. Инвестиционная деятельность - приобретение и выбытие долгосрочных активов и других инвестиций, не относящихся к эквивалентам денежных средств. Финансовая деятельность - деятельность, которая приводит к изменениям в размере и составе внесенного капитала и заемных средств организации. МСФО(IFRS) 7 «Отчет о движении денежных средств».
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	При первоначальном признании денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 9 «Финансовые инструменты» Депозиты (договоры депозитного вклада) в Балансе отражаются:-сроком действия до 90 дней, депозиты «овернайт» - по строке 1 «Денежные средства и их эквиваленты».
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Ценные бумаги, которые не были классифицированы Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Компания может при первоначальном признании безотзывно классифицировать ценную бумагу как оцениваемую по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если это устраняет или значительно сокращает непоследовательность в применении принципов оценки или признания, которая в противном случае возникла бы при оценке активов или обязательств или признании связанной с ними прибыли и убытков с использованием различных основ. Ценные бумаги могут быть классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, только если их справедливая стоимость может быть надежно определена
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Датой совершения операций по приобретению и выбытию (реализации) ценной бумаги является дата перехода прав собственности на ценную бумагу, определяемая в соответствии со статьей 29 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» либо условиями договора, если это предусмотрено законодательством Российской Федерации. Компания относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Компании является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и для продажи ценных бумаг

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Компании является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Приобретаемые Компанией долговые ценные бумаги, не обращающиеся на активном рынке, как правило, удовлетворяют указанным в настоящем пункте условиям. В этом случае Компания после первоначального признания учитывает их по амортизированной стоимости. Долговые ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости, не переоцениваются. По долговым ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости, при наличии признаков обесценения формируются резервы под обесценение. Порядок формирования резервов под обесценение определяется (утверждается) Компанией во внутренних стандартах
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и	Дочерние компании отсутствуют.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Учет операций с ценными бумагами осуществляется Компанией в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Положением ЦБ РФ от 01 октября 2015 года № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» и МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	В случае если справедливая стоимость получаемой взамен ценной бумаги не может быть определена, стоимость получаемой ценной бумаги принимается равной стоимости выбывающей ценной бумаги. При неравноценном обмене сумма, подлежащая доплате (получению), отражается по дебету (кредиту) счета по учету выбытия (реализации) в корреспонденции со счетами по учету обязательств (требований) Компании по прочим операциям (47422/47423). При проведении конвертации ценных бумаг, ценная бумага (новая), в которую производится конвертация, отражается на балансе, как единая партия

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяем
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Применяемая модель учета инвестиционного имущества - по справедливой стоимости
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	В качестве инвестиционного имущества признается недвижимость (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящиеся в собственности Компании (полученное при осуществлении уставной деятельности) и предназначенные для получения доходов от: • арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), • прироста стоимости этого имущества, • или того и другого, но не для: • использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, • продаже его в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества (продажа не планируется)
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	100% стоимость инвестиционного имущества основана на оценке независимого оценщика

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Объекты ОС оцениваютя по справедливой стоимостью объектов. Под этим понимается цена, которая была бы получена при продаже объекта при проведении сделки на добровольной основе на рынке между участниками рынка на дату оценки в текущих рыночных условиях, независимо от того, сложилась ли цена продажи объекта непосредственно на рынке или рассчитывается с использованием другого метода оценки
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого	Линейный
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Амортизационная группа/ Срок амортизации (месяцев) первая группа- 13 вторая группа - 25 третья группа - 37 четвертая группа - 61 пятая группа - 85 шестая группа - 121 седьмая группа - 181 восьмая группа - 241 девятая группа - 301 десятая группа - 361
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Учет операций Компании с нематериальными активами осуществляется в соответствии с требованиями Положения № 492-П. В качестве нематериального актива признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование у Компании самого актива и права на его неисключительное использование либо право собственности на НМА. Такими документами могут быть договоры, акты приема-передачи, первичные документы об оплате за НМА и др.; • 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. Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытия информации Компания выделяет следующие классификационные группы однородных нематериальных активов: • Программное обеспечение • Лицензии и франшизы • Товарные марки • Интернет-сайт • Прочее

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	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 его использования. Процентные расходы (доходы) и прочие расходы (затраты по сделке) по финансовым обязательствам, непосредственно относящиеся к созданию или приобретению нематериального актива, включаются в стоимость этого нематериального актива. Затраты, произведенные Компанией на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Для последующей оценки нематериальных активов применительно к группе однородных нематериальных активов Компания использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	НМА, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. В отношении НМА с неопределенным сроком полезного использования Компания ежегодно должно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Для всех нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Учет операций Компании с нематериальными активами осуществляется в соответствии с требованиями Положения № 492-П
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	Порядок признания расходов по выплате вознаграждений работникам определяется требованиями Положения № 489-П. В случае если в настоящем Положении отсутствует описание порядка учета расходов, Компания применяет порядок учета, установленный Положением ЦБ РФ от 02 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций» (далее – Положение № 487-П). Под вознаграждениями работникам понимаются все виды возмещений работникам Компании за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная): • оплата труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, • выплаты работникам и в пользу работников третьим лицам, включая членов семей работников, осуществляемые в связи с выполнением работниками трудовых функций, не включенные в оплату труда: о добровольное страхование о оплата обучения, о оплата лечения и медицинского обслуживания, о возмещение затрат работников по уплате процентов по займам (кредитам) о и другие аналогичные вознаграждения Вознаграждения работникам подразделяются на: • краткосрочные вознаграждения • долгосрочные вознаграждения по окончании трудовой деятельности • прочие долгосрочные вознаграждения • выходные пособия
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	У Компании отсутствует собственная схема пенсионного обеспечения.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не утвержден
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Компания не имеет обязательств по долгосрочным вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности и иных долгосрочных вознаграждений

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	это внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, инвестиционное имущество, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено), возмещение стоимости которых будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты их признания в этом качестве, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: • долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; • уполномоченным лицом или уполномоченным органом организации принято решение о продаже долгосрочного актива (утвержден план продажи); • ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; • действия организации, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются Аналитический учет долгосрочных активов, предназначенных для продажи, ведется по инвентарным объектам. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются. Определение справедливой стоимости долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется не реже одного раза в год, на конец отчетного года. Требования, относящиеся к прекращению признания, аналогичны требованиям по выбытию для основных средств и нематериальных активов
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы – оценочные обязательства, признанные в качестве обязательства, представляют собой существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды. Условные обязательства, не признанные в качестве обязательства, представляют собой: • возможные обязательства, которые могут привести к выбытию ресурсов, содержащих экономические выгоды, еще требуют подтверждения; или • существующие обязательства, которые не удовлетворяют критериям признания, либо не представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды, либо невозможно привести достаточно надежную расчетную оценку величины обязательства. Компания признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: • у организации существует обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); • представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; • возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Условное обязательство оценивается в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 37 и признается (отражается) в учете в случае, если вероятность наступления события оценивается Компанией в размере от 20% до 100%. При этом, если вероятность наступления события оценивается Компанией в размере от 20% до 50% включительно - в учете отражается условное обязательство; от 50% до 100% - в учете отражается резерв. Размер условных обязательств и резерва пересматриваются ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	Признаками договора финансовой аренды, в том числе является следующее: • условиями договора аренды предусмотрено, что право собственности на объект аренды переходит к арендатору в течение срока аренды или в конце срока аренды; • на дату заключения договора аренды имеется обоснованная уверенность в том, что арендатором будет реализована возможность выкупа объекта аренды; • имеется обоснованная уверенность, что арендатор будет вынужден в силу экономических причин приобрести объект аренды путем реализации своего права выкупа; • срок аренды составляет основную часть экономического срока службы объекта аренды; на дату заключения договора аренды приведенная стоимость минимальных арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью объекта аренды; • объект аренды является специализированным, только арендатор может использовать его без проведения значительной реконструкции; • арендатор имеет возможность досрочно расторгнуть договор аренды, и убытки арендодателя в связи с прекращением договора аренды берет на себя арендатор; прибыли и убытки от изменений справедливой остаточной стоимости объекта аренды относятся на счет арендатора (возврат арендных платежей); влияние выбора между арендой и приобретением объекта аренды на экономическое состояние Компании незначительно (выбор приводит к равнозначным для арендатора экономическим последствиям); • арендатор может продлить срок аренды на условиях арендных платежей по ставке значительно ниже рыночной ставки. На дату начала срока финансовой аренды первоначальные прямые затраты (затраты, связанные с доставкой имущества, а также с доведением объекта аренды до состояния готовности к эксплуатации, если по условиям договора они осуществляются за счет средста арендатора) включаются в стоимость объекта аренды. Объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются линейным способом

39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Компания использует освобождение, предусмотренное для договоров краткосрочной аренды при аренде офисного помещения.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается на дату совершения факта хозяйственной жизни и прекращается в момент исполнения обязательств кредитора по погашению кредиторской задолженность. Учет ведется отдельно по каждому кредитору и в рамках каждого заключенного договора.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставной капитал Компании составляет 42 000 000 рублей (Выпущены обыкновенные акции в количестве 420 000 шт по номинальной стоимости 100 рублей. Эмисионный доход з размере 6 000 000 рублей. Оплата акций общества при его учреждении производится его учредителями по цене не ниже номинальной стоимости этих акций. Оплата дополнительных акций общества, размещаемых посредством подписки, осуществляется по цене, которая определяется или порядок определения которой устанавливается советом директоров (наблюдательным советом) общества в соответствии со статьей 77 настоящего Федерального закона, но не ниже их номинальной стоимости. Цена размещения дополнительных акций, размещаемых посредством подписки, или порядок ее определения должны содержаться в решении об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций, если только указанным решением не предусмотрено, что такие цена или порядок ее определения будут установлены советом директоров (наблюдательным советом) общества не позднее начала размещения дополнительных акций. Цена размещения дополнительных акций лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения акций, может быть ниже цены размещения иным лицам, но не более чем на 10 процентов.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Акции, приобретенные обществом на основании принятого общим собранием акционеров решения об уменьшении уставного капитала общества путем приобретения акций в целях сокращения их общего количества, погашаются при их приобретении. Акции, приобретенные обществом в соответствии с пунктом 2 статьи 72 ФЗ №208, не предоставляют права голоса, они не учитываются при подсчете голосов, по ним не начисляются дивиденды. Такие акции должны быть реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости не позднее одного года с даты их приобретения. В противном случае общее собрание акционеров должно принять решение об уменьшении уставного капитала общества путем погашения указанных акций.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В обществе создается резервный фонд в размере, предусмотренном уставом общества, но не менее 15 процентов от его уставного капитала. Резервный фонд общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного уставом общества. Размер ежегодных отчислений предусматривается уставом общества, но не может быть менее 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного уставом общества. Резервный фонд общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций общества и 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	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением Банка России от 04 сентября 2015 г. № 490–П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов не кредитными финансовыми организациями» отражает в бухгалтерском учете суммы, способные повлиять на увеличение (уменьшение) величины налога на прибыль, подлежащей уплате в бюджет в будущих отчетных периодах, в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы определяются и отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых и вычитаемы временных разниц ежеквартально, 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. Компания на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода. Компания обязана выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом. Дивиденды выплачиваются деньгами, а в случаях, предусмотренных уставом общества. - иным имуществом. Источником выплаты дивидендов является прибыль Компании после налогообложения (чистая прибыль общества . Чистая прибыль Компании определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.

тыс.руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	431	0	431	1544	-	1544
4	Денежные средства, переданные в доверительное	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	431	0	431	1544	-	1544

5.1.1. По состоянию на 31.12.2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей 100 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 421 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 1538 тысяч рублей), или 97,6 процентов от общей суммы денежных средств (на 01.01.2020 года: 99,6 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 года включают 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

тыс.руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Денежные средства	431	1 544
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	**431**	**1 544**

тыс.руб.

На 31.12.2020

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателл	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:	1 544	0	0	1 544
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 544	0	0	1 544
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	86 003	0	0	86 003
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	86 003	0	0	86 003
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(87 116)	0	0	(87 116)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(87 116)	0	0	(87 116)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	431	0	0	431
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	431	0	0	431
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

На 31.12.2019

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:	11 679	0	0	11 679
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11 679	0	0	11 679
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	40 123	0	0	40 123
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	40 123	0	0	40 123
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(50 258)	0	0	(50 258)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(50 258)	0	0	(50 258)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 544	0	0	1 544
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 544	0	0	1 544
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

На 31.12.2020

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:	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1	0	0	1
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	0	0	1
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(1)	0	0	(1)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1)	0	0	(1)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0

На 31.12.2019

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:	1	0	0	1
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	0	0	1
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1	0	0	1
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	0	0	1
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(2)	0	0	(2)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2)	0	0	(2)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0

тыс.руб.

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	97 199	90 586
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	97 199	90 586

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

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

тыс.руб.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	97 199	90 586
6	Правительства Российской Федерации	22 933	26 816
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	6 182	4 088
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	47 560	39 980
10	некредитных финансовых организаций	20 524	19 702
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	97 199	90 586

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

тыс.руб.

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		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
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	13	0	13	34	0	34
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	13	0	13	34	0	34

10.1.1. По состоянию на 31.12.2020 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: в 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 100 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей), или 0 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2020 года: 0 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 года включают 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

На 31.12.2020

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

тыс.руб.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	34
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	34
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116 340	0	116 340
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116 340	0	116 340
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(116 361)	0	(116 361)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(116 361)	0	(116 361)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 440	0	65 440
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 440	0	65 440
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(65 409)	0	(65 409)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(65 409)	0	(65 409)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	34
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	0

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

тыс.руб.

На 31.12.2020

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Займы выданные и прочие размещенные средства

тыс.руб.

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	10 059	10	10 049	13 059	13	13 046
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
8	Итого	10 059	10	10 049	13 059	13	13 046

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

11.1.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

На 31.12.2020

тыс.руб.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	13 059	0	13 059
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	13 059	0	13 059
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(3 000)	0	(3 000)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(3 000)	0	(3 000)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0	10 059	0	10 059
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	10 059	0	10 059

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	15 056	0	15 056
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	13 059	0	13 059
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	1 997	0	1 997
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	1 384	0	1 384
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	1 384	0	1 384
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(3 381)	0	(3 381)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(1 384)	0	(1 384)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	(1 997)	0	(1 997)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0	13 059	0	13 059
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	13 059	0	13 059
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

тыс.руб.

Таблица 11.3

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

На 31.12.2020

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	13	0	13
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	13	0	13
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(3)	0	(3)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(3)	0	(3)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	10	0	10
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	10	0	10

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	1 997	0	1 997
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	1 997	0	1 997
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	13	0	13
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	13	0	13
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	(1 997)	0	(1 997)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	(1 997)	0	(1 997)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	13	0	13
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	13	0	13
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность

тыс.руб.

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	16 557	16	16 541	38 949	3 155	35 794
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	12	6	6	6	6	0
7	Итого	16 569	22	16 547	38 955	3 161	35 794

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 16 547 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 35 794 тысяч рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме 0 тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

На 31.12.2020

руб.

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:	38 949	0	0	0	6	38 955
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35 829	0	0	0	0	35 829
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 120	0	0	0	6	3 126
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	33 991	0	0	0	24	34 015
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	33 991	0	0	0	24	34 015
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(56 383)	0	0	0	(18)	(56 401)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(53 263)	0	0	0	(18)	(53 281)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	(3 120)	0	0	0	0	(3 120)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	16 557	0	0	0	12	16 569
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	16 557	0	0	0	6	16 563
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	6	6

На 31.12.2019

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:	11 310	0	0	0	6	11 316
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 190	0	0	0	0	8 190
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 120	0	0	0	6	3 126
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	54 413	0	0	0	164	54 577
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	54 413	0	0	0	164	54 577
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(26 774)	0	0	0	(164)	(26 938)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(26 774)	0	0	0	(164)	(26 938)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	38 949	0	0	0	6	38 955
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35 829	0	0	0	0	35 829
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 120	0	0	0	6	3 126

тыс.руб.

Таблица 12.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

На 31.12.2020

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 155	0	0	0	6	3 161
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35	0	0	0	0	35
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 120	0	0	0	6	3 126
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	27	0	0	0	0	27
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27	0	0	0	0	27
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(3 166)	0	0	0	-	(3 166)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(46)	0	0	0	-	(46)

18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	(3 120)	0	0	0	0	(3 120)
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	16	0	0	0	6	22
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	16	0	0	0	0	16
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	6	6

На 31.12.2019

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 128	0	0	0	6	3 134
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8	0	0	0	0	8
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 120	0	0	0	6	3 126
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	43	0	0	0	0	43
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43	0	0	0	0	43
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(16)	0	0	0	0	(16)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(16)	0	0	0	0	(16)
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3 155	0	0	0	6	3 161
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35	0	0	0	0	35
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 120	0	0	0	6	3 126

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи

Таблица 16.1

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Основные средства	0	0
2	Нематериальные активы	0	0
3	Запасы	0	0
4	Дебиторская задолженность	0	0
5	Инвестиционное имущество	0	15 470
	Итого	0	15 470

19.11.2019 некредитная финансовая организация утвердила план продажи активов (выбывающих групп). Некредитная финансовая организация проводит активные маркетинговые мероприятия по реализации данных активов (выбывающих групп) и ожидает завершить продажу до ... 01.11.2020 Компанией принято решение переклассификации ДАП в инвестиционное имущество
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки по справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, которые не соответствуют определению прекращенной деятельности, отражаются по статье «Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи» отчета о финансовых результатах.
Прибыль от переоценки по справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, отражается по статье «Прибыль от прекращенной деятельности и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность» отчета о финансовых результатах.

тыс.руб.

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Доходы от прекращенной деятельности	0	0
2	Расходы от прекращенной деятельности	0	0
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения	0	0
4	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	0	0
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения	0	0
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения	(420)	0
7	Доходы (расходы) по налогу на прибыль	0	0
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	0	0
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	(420)	0

тыс.руб.

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования	Итого
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 01.01.2019	15 420	0	15 420
2	Поступление	50	0	50
3	Результаты последующих затрат, признанных в	0	0	0
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие	(15 470)	0	(15 470)
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0	0
6	Переклассификация объектов инвестиционного	0	0	0
7	Перевод в прочие активы	0	0	0
8	Чистая прибыль или убыток в результате	0	-	0
9	Прочее	0	0	0
10	Балансовая стоимость на 31.12.2019	0	0	0
11	Балансовая стоимость на 01.01.2020	0	0	0
12	Поступление	15 050	0	15 050
13	Результаты последующих затрат, признанных в	0	0	0
14	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие	-	0	-
15	Выбытие инвестиционного имущества	0	0	0
16	Переклассификация объектов инвестиционного	0	0	0
17	Перевод в прочие активы	0	0	0
18	Чистая прибыль или убыток в результате	0	-	0
19	Прочее	0	0	0
20	Балансовая стоимость на 31.12.2020	15 050	0	15 050

17.1.1. Поступления инвестиционного имущества включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (в 01.01.2020 году: 0 тысяч рублей). Ставка капитализации составила 0 процентов (в 0 году: _____ процентов).

тыс.руб.

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 01.01.2019 года	1 584	0	0	1 584
2	Накопленная амортизация на 01.01.2019 года	(443)	0	0	-443
3	Балансовая стоимость на 01.01.2019 года	1 140	0		1 140
4	Поступление	46	86	0	132
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0
7	Выбытия	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	(459)	(14)	0	(473)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0		0
13	Балансовая стоимость на 31.12.2019 года	728	72	0	800
14	Стоимость (или оценка) на 31.12.2019 года	1 630	86	0	1 716
15	Накопленная амортизация на 31.12.2019 года	(902)	(14)	0	(916)
15.1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2020 года	1 630	86	0	1 716
15.2	Накопленная амортизация на 01.01.2020 года	(902)	(14)	0	(916)
16	Балансовая стоимость на 01.01.2020 года	728	72		800
17	Поступление	259	22	0	281
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0
20	Выбытия	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(574)	(46)	0	(620)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0		0
26	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года	413	48	0	461
27	Стоимость (или оценка) на 31.12.2020 года	1 889	108	0	1 997
28	Накопленная амортизация на 31.12.2020 года	(1 476)	(60)	0	(1 536)
29	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года	413	48		461

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 31.12.2020 г. был признан убыток в размере 0 тысяч рублей (в 01.01.2020 году: 0 тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки 0

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (в 01.01.2020 году: 0 тысяч рублей). Ставка капитализации составила _____ процентов (в 01.01.2020 году: 0 процентов).

Основные средства

тыс.руб.

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 01.01.2019 года**	0	355	0	0	0	355
2	**Накопленная амортизация на 01.01.2019 года**	0	(247)	0	0	0	(247)
3	**Балансовая стоимость на 01.01.2019 года**	0	108	0	0	0	108
4	Поступления	0	0	0	0	0	0
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытия	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	(58)	0	0	0	(58)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	**Балансовая стоимость на 31.12.2019 года**	0	50	0	0	0	50
15	**Стоимость (или оценка) на 31.12.2019 года**	0	355	0	0	0	355
16	**Накопленная амортизация на 31.12.2019 года**	0	(305)	0	0	0	(305)
16.1	**Стоимость (или оценка) на 01.01.2020 года**	0	355	0	0	0	355
16.2	**Накопленная амортизация на 01.01.2020 года**	0	0	0	0	0	0
17	**Балансовая стоимость на 01.01.2020 года**	0	50	0	0	0	50
18	Поступления	0	0	0	0	0	0
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передача	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытия	0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления	0	(43)	0	0	0	(43)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0
28	**Балансовая стоимость на 31.12.2020 года**	0	7	0	0	0	7
29	**Стоимость (или оценка) на 31.12.2020 года**	0	355	0	0	0	355
30	**Накопленная амортизация на 31.12.2020 года**	0	(348)	0	0	0	(348)
31	**Балансовая стоимость на 31.12.2020 года**	0	7	0	0	0	7

19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.

19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений (и оборудования) филиалов. После завершения завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.

19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей в(01.01.2020 году: 0 тысяч рублей). Норма капитализации составила 0 процентов (в 01.01 2020 году: 0 процентов).

19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости в(01.01.2020 году 0 тысяч рублей). 0 тыс руб

19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2020 Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков 0

Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).

19.1.6. В 31.12.2020 году в связи с наличием (отсутствием) информации о оценке справедливой стоимости основных средств в сумме 0 тысяч рублей, был присвоен 0 исходным данным, используемым при справедливой стоимости. В 31.12.2020 году исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств в сумме 0 тысяч рублей, были отнесены к 0 уровень иерархии справедливой стоимости. уровню иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма 0 тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 0 тысяч рублей было рассчитано в отношении данной первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2020 года составила бы 0 тысяч рублей на(01.01.2020 года составила бы 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

19.1.8. Основные средства в сумме 0 тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

тыс.руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты с персоналом	7	10
6	Расчеты по социальному страхованию	74	2
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	117	348
9	Запасы	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	1	0
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	199	360

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

тыс.руб.

Таблица 20.2

На 31.12.2020

Номер строки	Наименование показателя	Затраты на заключение договора	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение на 01.01.2020г.	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31.12.2020г.	0	0	0	0	0	0	0

На 31.12.2019

Номер строки	Наименование показателя	Затраты на заключение договора	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение на 01.01.2019г.	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31.12.2019г.	0	0	0	0	0	0	0

тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	41	376
20	Итого	41	376

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	1 971	2 097
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	89	86
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	2 060	2 183

Капитал

тыс.руб.

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций	Номинальная стоимость	Количество привилегированных	Номинальная стоимость	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01.01.2019 г.	420000	42 000	0	0	0	42 000
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном	0	0	0	0	0	0
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в	0	0	0	0	0	0
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем	0	0	0	0	0	0
4.1	Балансовая стоимость на 31.12.2019 г.	420000	42 000	0	0	0	42 000
5	Балансовая стоимость на 01.01.2020 г.	420000	42 000	0	0	0	42 000
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
8	Собственные акции, реализованные в отчетном	0	0	0	0	0	0
9	Балансовая стоимость на 31.12.2020 г.	420000	42 000	0	0	0	42 000

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2020 года составляет 42000 на(01.01.2020 г.: 42000 тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2020 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет 0 (на 01.01.2020 года: 0

Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 100 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированные акции имеют номинальную стоимость 0 рублей за одну акцию.

30.1.5. Все выпущенные привилегированные акции полностью оплачены. Количество привилегированных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет (на 01.01.2020 года: 0).

30.1.6. Дивиденды по привилегированным акциям установлены в размере 0 процентов годовых (на 01.01.2020 года: 0 и имеют преимущество перед дивидендами по обыкновенным акциям.

30.1.7. По статье "Прочие резервы" отражаются следующие компоненты капитала: денежные средства, внесенные учредителями, для увеличения чистых активов

Таблица 31

Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

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

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20473 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2020 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 95317 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 94726 тысяч рублей).

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

тыс.руб.

За 2020 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	337	885	0	0	1 222
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	337	885	0	0	1 222
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	Итого	337	885	0	0	1 222

За 2019 г.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	171	2 987	0	0	3 158
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	171	2 987	0	0	3 158
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	Итого	171	2 987	0	0	3 158

тыс.руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 239	8 784
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 981	7 294
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 258	1 490
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	8 239	8 784

тыс.руб.

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

За 2020 г.

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на _____20__ г.	-	13	3162	3175
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-	(3)	(132)	(135)
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	(3 008)	(3 008)
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на _____20__ г.	-	10	22	32

За 2019 г.

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2019г.	1	1997	3134	5132
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(1)	13	28	40
3	Средства, списанные как безнадежные	-	(1 997)	-	(1 997)
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2019 г	-	13	3162	3175

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

тыс.руб.

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	0	0
3	Расходы на ремонт	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	0	50
6	Расходы на содержание имущества	0	0
7	Амортизация недвижимости	0	0
7.1	Прочее	0	0
8	Итого	0	50

руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной			
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
42	Итого	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	33991	54413
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	33991	54413
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
55	Итого	0	0
56	Всего	33991	54413

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	26 695	26 848
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим	5 373	6 326
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	429	313
6	Итого	32 497	33 487

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31.12.2020 года включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 26695 тысяч рублей (за 01.01.2020 г.: 26848 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31.12.2020 года включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 5 373 тысяч рублей (за 01.01.2020 г.: 6 326 тысяч рублей).

тыс.руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	57	50
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	293	48
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	3	3
12	Итого	353	101

тыс.руб.

Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1656	970
2	Амортизация основных средств	43	58
3	Амортизация программного обеспечения и прочих	620	473
4	Расходы по аренде	3145	3145
5	Расходы по операциям с основными средствами и	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и	278	281
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	51	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	271	195
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	1972	2097
11	Представительские расходы	6	11
12	Транспортные расходы	23	25
13	Командировочные расходы	261	570
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-	132	90
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	345	345
17	Прочие административные расходы	1161	1564
18	Итого	9964	9824

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за 31.12.2020 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2019 года: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного

тыс.руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	2	502
6	Итого	2	502

Информация по договорам аренды, по условиям которых

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Краткосрочные арендные обязательства.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	0
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Компания использует освобождение, предусмотренное для договоров краткосрочной аренды при аренде офисного помещения
4	Операции продажи с обратной арендой	нет
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	0

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 период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	3145	2883
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3145	2883
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0
7	Итого отток денежных средств	3145	2883

тыс.руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	859	2730
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства	(1 063)	1565
4	Итого, в том числе:	(204)	4295
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль,	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(204)	4295

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 31.12.2020 году составляет: 20 процентов (в 01.01.2020 г.: 20 процентов).

тыс.руб.

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020г.	За период с 01 января 2019 по 31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	350	22451
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2020 год: 20%; 2019 год: 20%)	70	4490
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	12	71
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	12	71
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(286)	(204)
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	550
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	(613)
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
11.1	Прочее	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(204)	4 294

На 31.12.2020 года существуют непризнанные потенциальнь е отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 г.: 0 тысяч рублей).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31 декабря 2019г
1	2	3	4	5	7
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка				
1	Займы и кредиты	2	(1)	-	3
2	Обязательства по оплате вознаграждения	394	(25)	-	419
3	Расчеты с прочими дебиторами (минус резервы)	1	-	-	1
4	Расчеты с покупателями и клиентами (минус резервы)	4	(629)	-	631
5	Резервы под обесценение денежных средств	-	-	-	-
6	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	-	-	-	-
7	Расчеты с поставщиками подрядчиками (минус резерв)	-	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-
8	**Общая сумма отложенного налогового актива**	**401**	**(655)**	-	**1054**
9	**Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды**	1451	1451		-
10	**Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами**	**1852**	**796**	-	**1054**
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
11	Основные средства	1	(9)	-	9
12	Инвестиционнное имущество	610	610	-	-
	Долгосрочные активы для продажи	-	(684)	-	684
13	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	21	(184)	-	204
14	**Общая сумма отложенного налогового обязательства**	632	**(267)**	-	897
15	**Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)**	(1 220)	(1 063)	-	(157)
16	**Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)**	(1 220)	(1 063)	-	(157)

Дивиденды

тыс.руб.

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За период с 01 января 2020 по 31 декабря		За период с 01 января 2019 по 31 декабря	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	0	0
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	14700	0	0	0
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(14 700)	0	0	0
4	Дивиденды к выплатена конец отчетного периода	0	0	0	0
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0

49.1.1. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 31.12.2020 года нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 18156 тысяч рублей). При этом 555 тысяч рублей (за 01.01.2020 г.: 28 тысяч рублей из нераспределенной прибыли подлежит отчислению в резервный фонд некредитной финансовой организации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

49.1.3. Сумма непризнанных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям по состоянию на 31.12.2020 года составляет 0 тысяч рублей (на 01.01.2020 года: 0 тысяч рублей).

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

Таблица 52.1

Номер строки	*Наименование показателя*	*С задержкой платежа менее 30 дней*	*С задержкой платежа от 30 до 90 дней*	*С задержкой платежа от 90 до 180 дней*	*С задержкой платежа от 180 до 360 дней*	*С задержкой платежа свыше 360 дней*	*Итого*
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	97199	0	0	0	0	97199
2	Правительства Российской Федерации	22933	0	0	0	0	22933
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	6182	0	0	0	0	6182
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	47560	0	0	0	0	47560
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	20524	0	0	0	0	20524
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
11	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	**Итого**	97199	0	0	0	0	97199

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

Таблица 52.4

Номер строки	*Наименование показателя*	*С задержкой платежа менее 30 дней*	*С задержкой платежа от 30 до 90 дней*	*С задержкой платежа от 90 до 180 дней*	*С задержкой платежа от 180 до 360 дней*	*С задержкой платежа свыше 360 дней*	*Итого*
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	444	0	0	0	0	444
11	*расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами*	13	0	0	0	0	13
12	*прочие размещенные средства в кредитных организоциях и банках-нерезидентах*	431	0	0	0	0	431
13	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
49	Итого	444	0	0	0	0	444

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

Таблица 52.5

Номер строки	*Наименование показателя*	*С задержкой платежа менее 30 дней*	*С задержкой платежа от 30 до 90 дней*	*С задержкой платежа от 90 до 180 дней*	*С задержкой платежа от 180 до 360 дней*	*С задержкой платежа свыше 360 дней*	*Итого*
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	10049	0	0	0	0	10049
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	10049					10049
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
33	Итого	10049	0	0	0	0	10049

Управление рисками

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

Таблица 52.6

Номер строки	*Наименование показателя*	*С задержкой платежа менее 30 дней*	*С задержкой платежа от 30 до 90 дней*	*С задержкой платежа от 90 до 180 дней*	*С задержкой платежа от 180 до 360 дней*	*С задержкой платежа свыше 360 дней*	*Итого*
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,** в том числе:	16 762,00	0	0	0	0	16 762,00
2	дебиторская задолженность клиентов	16 557,00	0	0	0	0	16 557,00
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0	0	0	0	0
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	6,00	0	0	0	0	6
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	199,00		0		0	199,00
7	**Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:**	0,00	0	0	0	0	0
8	*дебиторская задолженность клиентов*	0,00	0	0	0	0	0
9	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0,00	0	0	0	0	0
10	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0,00	0	0	0	0	0
11	*дебиторская задолженность по финансовой аренде*	0,00	0	0	0	0	0
12	*прочая дебиторская задолженность*	0,00	0	0	0	0	0
13	**Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными,** в том числе:	0,00	0	0	0	0	0
14	*дебиторская задолженность клиентов*	0,00	0	0	0	0	0
15	*расчеты с валютными и фандовыми биржами*	0,00	0	0	0	0	0
16	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0,00	0	0	0	0	0
17	*дебиторская задолженность по финансовой аренде*	0,00	0	0	0	0	0
18	*прочая дебиторская задолженность*	0,00	0	0	0	0	0
19	**Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными,** в том числе:	0,00	0	0	0	6,00	6,00
20	*дебиторская задолженность клиентов*	0,00	0	0	0	0,00	0
21	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0,00	0	0	0	0,00	0
22	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0,00	0	0	0	0,00	0
23	*дебиторская задолженность по финонсовой аренде*	0,00	0	0	0	0,00	0
24	*прочая дебиторская задолженность*	0,00	0	0	0	6,00	6,00
25	Итого	16 762,00	0	0	0	6,00	16 768,00

Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2020 года

За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.7

Номер строки	*Наименование показателя*	*Рейтинг A*	*Рейтинг B*	*Рейтинг C*	*Рейтинг D*	*Без рейтинга*
1	2	3	4	5	6	7
1	**Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:**	97199	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	97199	0	0	0	0
3	*Провительства Российской Федерации*	22933	0	0	0	0
4	*субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления*	6182	0	0	0	0
5	*иностранных государств*	0	0	0	0	0
6	*кредитных организаций и банков-нерезидентов*	47560	0	0	0	0
7	*некредитных финансовых организаций*	0	0	0	0	0
8	*нефинансовых организаций*	20524	0	0	0	0
9	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	0	0	0	0	0
10	*маржинальные займы, предоставленные физическим лицам*	0	0	0	0	0
11	*маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям*	0	0	0	0	0
12	*прочие выданные займы*	0	0	0	0	0
13	*депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0	0
14	**Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	*Правительства Российской Федерации*	0	0	0	0	0
17	*субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления*	0	0	0	0	0
18	*иностранных государств*	0	0	0	0	0
19	*кредитных организаций и банков-нерезидентов*	0	0	0	0	0
20	*некредитных финансовых организаций*	0	0	0	0	0
21	*нефинансовых организаций*	0	0	0	0	0
22	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0	0
23	*маржинальные займы, предоставленные физическим лицам*	0	0	0	0	0
24	*маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям*	0	0	0	0	0
25	*прочие выдонные займы*	0	0	0	0	0
26	*депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0	0
27	Итого	97199	0	0	0	0

За 2019 год

тыс.руб.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	**Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:**	90586	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	90586	0	0	0	0
3	*Правительства Российской Федерации*	26816	0	0	0	0
4	*субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления*	4088	0	0	0	0
5	*иностранных государств*	0	0	0	0	0
6	*кредитных организаций и банков-нерезидентов*	39980	0	0	0	0
7	*некредитных финансовых организаций*	0	0	0	0	0
8	*нефинансовых организаций*	19702	0	0	0	0
9	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	0	0	0	0	0
10	*маржинальные займы, предоставленные физическим лицам*	0	0	0	0	0
11	*маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям*	0	0	0	0	0
12	*прочие выданные займы*	0	0	0	0	0
13	*депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0	0
14	**Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	*Правительства Российской Федерации*	0	0	0	0	0
17	*субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления*	0	0	0	0	0
18	*иностронных государств*	0	0	0	0	0
19	*кредитных организаций и банков-нерезидентов*	0	0	0	0	0
20	*некредитных финансовых организаций*	0	0	0	0	0
21	*нефинансовых организаций*	0	0	0	0	0
22	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0	0
23	*маржинальные займы, предоставленные физическим лицам*	0	0	0	0	0
24	*маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям*	0	0	0	0	0
25	*прочие выданные займы*	0	0	0	0	0
26	*депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0	0
27	**Итого**	**90586**	**0**	**0**	**0**	**0**

Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2020 года

За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.8

Номер строки	*Наименование показателя*	*Рейтинг A*	*Рейтинг B*	*Рейтинг C*	*Рейтинг D*	*Без рейтинга*
1	2	3	4	5	6	7
1	**Денежные средства, в том числе:**	**431**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	денежные средства на расчетных счетах	431	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	**Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**13**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	*расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами*	13	0	0	0	0
29	*прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0	0
30	**Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10049**
36	*прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	0	0	0	10049
37	*сделки обратного репо с некредитными организациями*	0	0	0	0	0
38	**Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16746**
39	*дебиторская задолженность клиентов*	0	0	0	0	16547
40	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0	0	0	0	0
41	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0	0	0	0	0
42	*дебиторская задолженность по финансовой аренд*	0	0	0	0	0
43	*прочая дебиторская задолженность*	0	0	0	0	199

За 2019 год

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	**Денежные средства, в том числе:**	**1544**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	денежные средства на расчетных счетах	1544	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	**Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**34**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	*расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами*	34	0	0	0	0
29	*прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0	0
30	**Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13046**
36	*прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	0	0	0	13046
37	*сделки обратного репо с некредитными организациями*	0	0	0	0	0
38	**Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**36154**
39	*дебиторская задолженность клиентов*	0	0	0	0	35794
40	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0	0	0	0	0
41	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0	0	0	0	0
42	*дебиторская задолженность по финансовой аренд*	0	0	0	0	0
43	*прочая дебиторская задолженность*	0	0	0	0	360

Управление рисками
Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым
оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам
за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2020 года
За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.10

Номер строки	*Наименование показателя*	*Рейтинг A*	*Рейтинг B*	*Рейтинг C*	*Рейтинг D*	*Без рейтинга*
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0

30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	6
39	*дебиторская задолженность клиентов*	0	0	0	0	0
40	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0	0	0	0	0
41	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0	0	0	0	0
42	*дебиторская задолженность по финансовой аренде*	0	0	0	0	0
43	*прочая дебиторская задолженность*	0	0	0	0	6

За 2019 год

Номер строки	*Наименование показателя*	*Рейтинг A*	*Рейтинг B*	*Рейтинг C*	*Рейтинг D*	*Без рейтинга*
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
36	*прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	0	0	0	0
37	*сделки обратного репо с некредитными организациями*	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	3126
39	*дебиторская задолженность клиентов*	0	0	0	0	3120
40	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0	0	0	0	0
41	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0	0	0	0	0
42	*дебиторская задолженность по финансовой аренде*	0	0	0	0	0
43	*прочая дебиторская задолженность*	0	0	0	0	6

Управление рисками

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

За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	431	0	0	431
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	97199	0	0	97199
	в том числе:				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	97199	0	0	97199
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0
	в том числе:				
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	0	0	0	0
	в том числе:				
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26609	0	0	26609
10	займы выданные и прочие размещенные средства	13	0	0	13
11	дебиторская задолженность	10049	0	0	10049
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	16547	0	0	16547
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	17168	0	0	17168
17	Итого активов	141407	0	0	141407

Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	0	0	0	0
	в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,	41			41
	в том числе:				
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	41	0	0	41
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2518	0	0	2518
28	Итого обязательств	2559	0	0	2559
29	Чистая балансовая позиция	138848	0	0	138848

За 2019 год

тыс.руб.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	1544	0	0	1544
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	90586	0	0	90586
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	90586	0	0	90586
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0
	в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	48874	0	0	48874
	в том числе:				
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	34	0	0	34
10	займы выданные и прочие размещенные средства	13046	0	0	13046
11	дебиторская задолженность	35794	0	0	35794
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	16836	0	0	16836
17	Итого активов	157840	0	0	157840
	Раздел II. Обязательства				
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	0	0	0	0
	в том числе:	0	0	0	0

19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,	376			376
	в том числе:				
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	376	0	0	376
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	4470	0	0	4470
28	Итого обязательств	4846	0	0	4846
29	Чистая балансовая позиция	152994	0	0	152994

Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2020 года

За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.13

Номер строки	*Наименование показателя*	*До 3 месяцев*	*От 3 месяцев до 1 года*	*От 1 года до 3 лет*	*От 3 до 5 лет*	*От 5 до 15 лет*	*Более 15 лет*	*Без срока погашения*	*Просроченные*	*Итого*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	41	0	0	0	0	0	0	0	41
40	*прочая кредиторская задолженность*	41	0	0	0	0	0	0	0	41
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	41	0	0	0	0	0	0	0	41

За 2019 год

тыс.руб.

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	376	0	0	0	0	0	0	0	376
40	прочая кредиторская задолженность	376	0	0	0	0	0	0	0	376
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	376	0	0	0	0	0	0	0	376

Управление рисками

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

За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	**431**	**0**	**0**	**431**
2	денежные средства на расчетных счетах	431	0	0	431
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	**Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	158	11971	85069	97198
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	158	11971	85069	97198
7	*Правительства Российской Федерации*	0	373	22560	22933
8	*субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления*	0	0	6182	6182
9	*иностранных государств*	0	0		0
10	*кредитных организаций и банков-нерезидентов*	159	7972	39429	47560
11	*некредитных финансовых организаций*	0	0		0
12	*нефинансовых организаций*	-1	3626	16898	20523
13	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	0	0	0	0
18	**Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0
26	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0
31	**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	0	0	0	0
39	**депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	0	0	0	0
40	**займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	0	0	0	0
44	**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	13	0	0	13
54	*расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами*	13	0	0	13
55	*прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0
56	**Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	10049	0	10049

62	*прочие выданные займы и розмещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	10049		10049
63	*сделки обратного репо с некредитными организациями*	0	0	0	0
64	**Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:**	16547	198	0	16745
65	*дебиторская задолженность клиентов*	16547	0	0	16547
66	*расчеты с валютными и фондовыми биржами*	0	0	0	0
67	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0	0	0	0
68	*дебиторская задолженность по финансовой аренде*	0	0	0	0
69	*прочая дебиторская задолженность*	0	198	0	198
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	**Итого активов**	17149	22218	85069	124436
	Раздел II. Обязательства				
72	**Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	0	0	0	0
77	**Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0
89	**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	0	0	0
96	**Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	0	0	0
97	*выпущенные облигации*	0	0	0	0
98	*выпущенные векселя*	0	0	0	0
99	**Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:**	41	0	0	41
111	*прочая кредиторская задолженность*	41	0	0	41
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	**Итого обязательств**	**41**	**0**	**0**	**41**
114	**Итого разрыв ликвидности**	17108	22218	85069	124395

За 2019 год

тыс.руб.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	1544	0	0	1544
2	денежные средства на расчетных счетах	1544	0	0	1544
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	**Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	4942	16834	69283	91059
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	4942	16834	69283	91059
7	*Правительства Российской Федерации*	0	0	26816	26816
8	*субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления*	0	0	4088	4088
9	*иностранных государств*	0	0		0
10	*кредитных организаций и банков-нерезидентов*	4899	11386	23694	39979
11	*некредитных финансовых организаций*	0	0		0
12	*нефинансовых организаций*	43	5448	14685	20176
13	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	0	0	0	0
18	**Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0
26	**займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0
31	**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	0	0	0	0
39	**депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах**	0	0	0	0
40	**займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:**	0	0	0	0
44	**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	34	0	0	34
54	*расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами*	34	0	0	34
55	*прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах*	0	0	0	0
56	**Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	13046	0	13046
57	*требования по возврату выданного обеспечения*	0	0	0	0
58	*долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	0	0	0
59	*средства в некредитных клиринговых организациях*	0	0	0	0

60	*маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	0	0	0
61	*маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	0	0	0
62	*прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости*	0	13046		13046
63	*сделки обратного репо с некредитными организациями*	0	0	0	0
64	**Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:**	4996	360	0	5356
65	*дебиторская задолженность клиентов*	4996	0	0	4996
66	*расчеты с валютными и фандавыми биржами*	0	0	0	0
67	*расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами*	0	0	0	0
68	*дебиторская задолженность по финансовой аренде*	0	0	0	0
69	*прочая дебиторская задолженность*	0	360	0	360
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	**Итого активов**	11516	30240	69283	111039
	Раздел II. Обязательства				
72	**Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:**	0	0	0	0
77	**Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:**	0	0	0	0
85	**Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	0	0	0
89	**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	0	0	0
96	**Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	0	0	0	0
97	*выпущенные облигации*	0	0	0	0
98	*выпущенные векселя*	0	0	0	0
99	**Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:**	376	0	0	376
110	*расчеты с клиринговыми организациями*	0	0	0	0
111	*прочая кредиторская задолженность*	376	0	0	376
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	**Итого обязательств**	376	0	0	376
114	**Итого разрыв ликвидности**	11140	30240	69283	110663

Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2020 года

За 2020 год

тыс.руб.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	431	0	0	0	431
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	97199	0	0	0	97199
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	97199	0	0	0	97199
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26608	0	0	0	26608
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	13	0	0	0	13
11	дебиторская задолженность	10049	0	0	0	10049
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	16546	0	0	0	16546
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15,1	Прочие активы	0	0	0	0	0
16	Итого активов	124238				124238
	Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	41	0	0	0	41
21	средства клиентов	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	41	0	0	0	41
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
25,1	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
26	Итого обязательств	41	0	0	0	41
27	Чистая балансовая позиция	124197	0	0	0	124197

За 2019 год

тыс.руб.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	1544	0	0	0	1544
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	90586	0	0	0	90586
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	90586	0	0	0	90586
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	48874	0	0	0	48874
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	34	0	0	0	34
11	дебиторская задолженность	13046	0	0	0	13046
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	35794	0	0	0	35794
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15,1	Прочие активы	0	0	0	0	0
16	Итого активов	141004				141004
	Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	376	0	0	0	376
21	средства клиентов	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	376	0	0	0	376
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
25,1	Прочие обязатльства	0	0	0	0	0
26	Итого обязательств	376	0	0	0	376
27	Чистая балансовая позиция	140628	0	0	0	140628

Управление рисками

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

Таблица 52.16

Номер строки	*Валюта*	*Увеличение в базисных пунктах*	*Уменьшение в базисных пунктах*	*Чувствительность чистого процентного дохода*	*Чувствительность капитала*
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	0	2,25	1,00%	4,00%
2	Евро	0	0	0	0
3	Доллар США	0	1,5	0	0

Управление рисками

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	*Рыночные индексы*	*Изменение допущений*	*2020 г.*		*2019 г.*	
			Влияние на прибыль до налогообложения	*Влияние на капитал*	*Влияние на прибыль до налогообложения*	*Влияние на капитал*
1	2	3	4	5	6	7
1	Индекс МосБиржи IMOEX	-15%	0	0	0	0
2	Индекс государственные облигации RGBITR	-2%	0	-0,54%	0	-0,40%
3	Индекс корпорационные облигации RUCBITR	-2%	0	-0,86%	0	-0,75%

За 2020 год

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	76537	20662	15050	112249
2	финансовые активы, в том числе:	76537	20662	0	97199
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	76537	20662	0	97199
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	76537	20662	0	97199
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	22933	0	0	22933
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	4843	1339	0	6182
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	39856	7704		47560
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	8905	11619		20524
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	15050	15050
86	основные средства (здания)	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	15050	15050

56.1.1. Инвестиции в ЗАО "Металлинвесттраст", включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в _____ 20__ года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 2. В _____ 20__ года восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки, как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

За 2019 год

на 31 декабря 2019 года

тыс.руб.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	80230	10356	0	90586
2	финансовые активы, в том числе:	80230	10356	0	90586
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	80230	10356	0	90586
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	80230	10356	0	90586
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	26816	0	0	26816
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	4088	0	0	4088
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	35867	4113		39980
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	13459	6243		19702
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0

56.1.1. Инвестиции в ЗАО "Металлинвесттраст", включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в _____ 20__ года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 2. В _____ 20__ года восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки, как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2020 года

На 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	20 662	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	20 662	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
3	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	20 662	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	20 662	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	1 339	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	7 704	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	11 619	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0

На 31 декабря 2019 года

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	10 356	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
2	финансовые активы, в том числе:	10 356	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	10 356	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	10 356	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	4 113	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	6 243	Методика оценки НФА АО НРД	0	0	0

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2020 года

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	15050	0	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	15050	0	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	15050	Оценка независимого оценщика (оценка сравнительным подходом)	0	0	0	0

56.3.1. В течение периода с января по декабрь 2020 года изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло (в течение _____ 20__ года: _____).

56.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми некредитной финансовой организацией в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

на 31 декабря 2020 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	431	0	43142	43586	43586
2	денежные средства, в том числе:	431	0	0	431	431
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	431	0	0	431	431
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13	0	26595	26608	26608
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	13	0	0	13	13
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	13	0	0	13	13
20	прочее	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	10049	10049	10049
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	10049	10049	10049
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	16547	16547	16547
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	16547	16547	16547
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	41	41	41
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	41	41	41

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

на 01 января 2020

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	1544	0	84634	86178	86178
2	денежные средства, в том числе:	1544	0	0	1544	1544
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	1544	0	0	1544	1544
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	48840	48840	48840
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	13046	13046	13046
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	35794	35794	35794
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	35794	35794	35794

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2020 года

За 2020 год

тыс.руб.
Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	10 059	10 059

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: заключение соглашения о прекращение обязательств по договорам займа новацией. Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам, в размере 10,6% .
58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на31 декабря 2020 года (на 31 декабря 2019 года: 0 тысяч рублей).
58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет 0 тысяч рублей на 31 декабря 2020 года (на31 декабря 2019 года: 0 тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31 декабря 2020 года 0 тысяч рублей (на 31 декабря2019 года: 0 тысяч рублей)

За 2019 год

тыс.руб.
Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	13 059	13 059

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: заключение соглашения о прекращение обязательств по договорам займа новацией. Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам, в размере 10,6% .

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на31 декабря 2020 года (на 31 декабря 2019 года: 0 тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет 0 тысяч рублей на 31 декабря 2020 года (на31 декабря 2019 года: 0 тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31 декабря 2020 года 0 тысяч рублей (на 31 декабря2019 года: 0 тысяч рублей)

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 31 декабря 2020 года

тыс.руб.
Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	1 232	1 232
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	1 232	1 232
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	13 433	0	0	13 433
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

за 31 декабря 2019 года

тыс.руб.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	1 384	1 384
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	14 223	0	0	14 223
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

тыс.руб.

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020г.	31 декабря 2019г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	13 433	14 223
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

В 2020году ЗАО "Металлинвесттратс" некредитная финансовая организация выкупила 0 собственных акций у _____-_____, связанной стороны, на общую сумму ____-_____ тысяч рублей (в _____: _____ собственных акций у _____, связанной стороны, на сумму _____ тысяч рублей).

События после окончания отчетного периода

Примечание 59

Некорректирующих СПОД по состоянию на 16 марта 2021года, относящихся к 2020 году ЗАО "Металлинвесттраст" не имеет.

Генеральный директор Сотников В.Н. "16" марта 2021 года

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Металлинвесттраст" * МОСКВА * 1027700001971

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью

111 (Сто одиннадцать) листов

Генеральный директор

Большакова И. В.