

ООО «Р.О.С. Аудит»

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**Акционерного общества
«Регистрационная Компания Центр-Инвест»**

за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества
«Регистрационная Компания Центр-Инвест»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Регистрационная Компания Центр-Инвест» (ОГРН 1026901729205, ИНДЕКС 107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7)**, состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации (публикуемая форма) на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации (публикуемая форма) за 2019 год, отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации (публикуемая форма) за 2019 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (публикуемая форма) за 2019 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **Акционерного общества «Регистрационная Компания Центр-Инвест»** по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности для некредитных финансовых организаций.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности для некредитных финансовых организаций, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою

деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских

доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководителя аудиторской организации



С.А. Сатин

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Р.О.С. Аудит»

ОГРН: 1037718048675

Индекс 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, д.52, стр.8-12

член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006019225

« 26 марта 2020 года



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45263588000	29068326	1026901729205	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2019 г.

Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест" (АО РК "Центр-Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107023, Москва г, Мажоров пер, дом В 14, строение 7

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)
руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	50 518 489,30	51 764 739,16
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		120 654 858,09	128 759 135,92
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	120 654 858,09	128 759 135,92
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 647 992,51	2 187 714,13
11	дебиторская задолженность	12	5 647 992,51	2 187 714,13
17	Нематериальные активы	18	432 181,09	488 907,50
18	Основные средства	19	496 252,10	734 423,89
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	24,45	1 498 378,74
20	Отложенные налоговые активы	48	9 426 957,58	3 541 352,07
21	Прочие активы	20	2 727 916,75	4 145 591,50
22	Итого активов		189 904 671,87	193 120 242,91
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		397 984,28	580 318,14
30	кредиторская задолженность	26	397 984,28	580 318,14
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	620 547,00	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	1 821 460,50	46 673,96
36	Прочие обязательства	29	3 007 961,34	2 649 188,98
37	Итого обязательства		5 847 953,12	3 276 181,08
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	24 309 000,00	24 309 000,00
39	Добавочный капитал	30	152 255 480,00	152 255 480,00
40	Резервный капитал	30	1 215 450,00	250 586,35
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		6 276 788,75	13 028 995,48
52	Итого капитала		184 056 718,75	189 844 061,83
53	Итого капитала и обязательств		189 904 671,87	193 120 242,91

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич
(инициалы, фамилия)

"16" марта 2020г.



Отчетность некредитной финансовой организации			
Код некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКЛАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	
45263588000	29068326	1026901729205	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ **За 2019 г.** _____ г.

Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест" (АО РК "Центр-Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес _____ 107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7 _____

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)

руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		-4 269 354,14	22 412 611,66
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	7 481 217,05	-4 631 805,53
4	процентные доходы	34	4 200 908,94	4 099 470,54
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	-411 977,71	-352 599,75
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-15 539 502,42	23 297 546,40
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	46 883 568,78	34 298 520,22
16	Расходы на персонал	42	-28 340 797,09	-21 662 734,14
17	Прямые операционные расходы	43	-1 116 739,14	-794 298,77
20	Общие и административные расходы	46	-22 395 682,30	-11 156 450,56
22	Прочие доходы	47	2 397 092,16	670 578,40
23	Прочие расходы	47	-64 561,74	-1 257 086,63
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		-6 906 473,47	22 511 140,18
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	1 119 130,39	2 071 188,10
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-1 671 882,00	-1 232 709,00
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	2 791 012,39	3 303 897,10
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		-5 787 343,08	24 582 328,28
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		-5 787 343,08	24 582 328,28

Генеральный директор
(должность руководителя) _____ (подпись)
16 марта 2020 года

Гавинский Денис Юрьевич
(инициалы, фамилия)



Отчетность инвентарной финансовой организации	
Код территории по ОКПО	Код инвентарной финансовой организации
45243388000	24048326
Основной регистрационный номер	Регистрационный номер
1026903729205	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 2019 г.
 Департамент областного "Инвестиционная Компания Центр-Инвест" (АО "Центр-Инвест")
 (полное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Ботчинский д. 10/253, Москва г., Малаяя пер., дом № 14, строение 7

Код формы по ОКУД: 0420004
 Годовая (закрытая)
 руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные 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 взаимным работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01.01.2018 г.	3	24 309 000,00	152 255 480,00	250 586,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-11 553 332,80	165 261 739,55
4	Остаток на 01.01.2018 г., пересмотренный		24 309 000,00	152 255 480,00	250 586,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-11 553 332,80	165 261 739,55
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	24 582 328,28	24 582 328,28
14.1	Остаток на 31.12.2018 г., пересмотренный		24 309 000,00	152 255 480,00	250 586,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 028 995,48	189 844 061,83
15	Остаток на 01.01.2019 г.		24 309 000,00	152 255 480,00	250 586,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 028 995,48	189 844 061,83
18	Остаток на 01.01.2019 г., пересмотренный		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	13 028 995,48	189 844 061,83
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-5 787 343,08	-5 787 343,08
28	Прочие изменения резервов		X	X	964 863,65	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-964 863,65	0
29	Остаток на 31.12.2019 г., факт. факт.		24 309 000,00	152 255 480,00	1 215 450,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 276 788,75	184 056 718,75

Генеральный директор
 (должность руководителя)
 (подпись)

16 марта 2020 года



Handwritten mark resembling a stylized 'J' or '2'.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45263588000	29068326	1026901729205	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 2019 г.

Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест" (АО РК "Центр-Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		44 206 071,75	34 349 218,65
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-22 308 279,57	-11 153 995,71
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-1 200,00	208 613,00
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-23 999 451,92	-21 178 551,37
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-40 544,00	-272 094,00
11	Уплаченный налог на прибыль		-628 014,39	-594 000,00
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-2 721 733,13	-778 022,02
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-5 493 151,26	581 168,55

Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		5 461 391,55	5 366 105,10
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		5 461 391,55	5 366 105,10
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-31 759,71	5 947 273,65
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-1 214 490,15	1 006 067,85
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	51 764 739,16	44 811 397,66
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	50 518 489,30	51 764 739,16

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич
(инициалы, фамилия)

"16" марта 2020г.



Примечания

в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности

некредитной финансовой организации

Акционерного общества

«Регистрационная Компания Центр-Инвест»

за 2019г.

В годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены следующие примечания:

1. примечание 1 "Основная деятельность некредитной финансовой организации"	3
2. примечание 2 "Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность"	4
3. примечание 3 "Основы составления отчетности"	5
4. примечание 4 "Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики"	6-15
5. примечание 5 "Денежные средства"	16-19
6. примечание 6 "Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток"	20-21
7. примечание 12 "Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность"	22-26
8. примечание 18 "Нематериальные активы"	27
9. примечание 19 "Основные средства"	28-29
10. примечание 20 "Прочие активы"	30
11. примечание 26 "Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность"	31
12. примечание 29 "Прочие обязательства"	32
13. примечание 30 "Капитал"	33-34
14. примечание 31 "Управление капиталом"	35
15. примечание 32 "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"	36-37
16. примечание 34 "Процентные доходы"	38
17. примечание 37 "Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости"	39-40
18. примечание 39 "Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой"	41
19. примечание 41 "Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы"	42
20. примечание 42 "Расходы на персонал"	43
21. примечание 43 "Прямые операционные расходы"	44
22. примечание 46 "Общие и административные расходы"	45
23. примечание 47 "Прочие доходы и расходы"	46-47
24. Примечание 47.1. Аренда	48-49
25. примечание 48 "Налог на прибыль"	50-51
26. примечание 52 "Управление рисками"	52-65
27. примечание 56 "Справедливая стоимость финансовых инструментов"	66-70
28. примечание 58 "Операции со связанными сторонами"	71-73
29. примечание 59 "События после окончания отчетного периода"	74

Остальные примечания не включены в состав бухгалтерской отчетности, так как АО РК «Центр-Инвест» не осуществляет операции с активами (обязательствами) подлежащими отражению в этих приложениях. (п. 8.3.2. Положение Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П).

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации
Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-13955-000001
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	02.03.2004
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Непубличные акционерные общества
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "ПРОФИТ"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	нет
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	г.Москва
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	13
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	рублях

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	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты: - поставщики материально-технических ресурсов, потребители продукции (услуг) предприятия, торговые и маркетинговые посредники, конкуренты, законы и государственные органы, финансово-кредитные учреждения и другие контактные аудитории. макросреду, оказывающую косвенное воздействие на предприятие и его микросреду (международные события, состояние экономики, научно-технический прогресс, политические и социально-культурные факторы).

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	Финансовая отчетность Акционерного общества Регистрационная Компания «Центр-Инвест» (далее - Общество) подготовлена в соответствии с Отраслевым стандартом бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торгов, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество в своем вступительном отчете о финансовом положении по ОСБУ:(а)признал все активы и обязательства, признание которых требуется согласно ОСБУ; (б)не признал статьи в качестве активов или обязательств, если ОСБУ не разрешают такое признание;(с)реклассифицировал статьи, которые в соответствии с ранее применявшимися РСБУ были признаны как один вид активов, обязательств или компонентов собственного капитала, но являются другим видом активов, обязательств или компонентов капитала согласно ОСБ
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификацию сравнительных сумм не формировали
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификацию сравнительных сумм не формировали
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификацию сравнительных сумм не формировали
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	Ретроспективный пересчет и реклассификацию остатков не формировали

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики организации руководство формирует различные суждения, которые могут в значительной мере влиять на суммы, признаваемые в финансовой отчетности. Общества не формировало суждения, оказавшие существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской отчетности.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Руководство Общества провело некоторые расчеты и использовало определенные допущения в отношении оценки активов и обязательств, а также условных активов и условных обязательств. Проведенные оценки и допущения не оказали существенного влияния на статьи отчетности.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9 оцениваются исходя из принятой бизнес модели. В зависимости от классификации Общество оценивает финансовые инструменты: (а) по амортизированной стоимости, (б) по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, (в) по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Операции в иностранной валюте пересчитываются в рубли по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, действующему на дату совершения операции. Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте на отчетную дату, пересчитываются в рубли по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, действующему на эту отчетную дату. Немонетарные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и оцен

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена на основе принципа постоянно действующего субъекта, который предполагает, что у Общества нет ни намерений, ни необходимости прекращать или существенно сокращать финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем. Соответственно, данная финансовая отчетность не включает каких-либо корректировок, которые могут возникнуть вследствие прекращения деятельности Общества
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	В настоящий момент Российская Федерация не является гиперинфляционной экономикой. Официальные темпы инфляции в стране постепенно снижались в последние несколько лет. В связи с незначительным изменением покупательной способности рубля показатели предыдущих периодов не пересчитывались.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.
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	МСФО 9 "Финансовые инструменты", включает в себя все этапы проекта по финансовым инструментам и заменяет МСФО 39 "Финансовые инструменты: признание и оценка", а также все предыдущие версии МСФО 9. Стандарт вводит новые требования в отношении классификации и оценки, а также учета обесценения и хеджирования. МСФО 9 вступает в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты. Стандарт применяется ретроспективно, однако предоставление сравнительной информации не
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства на расчетных счетах в банках, а также краткосрочные депозиты в банках со сроком погашения до 3-х месяцев включительно. Денежные средства и их эквиваленты оцениваются по амортизированной стоимости.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Общество оценивает денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, по амортизированной стоимости, если одновременно выполняются следующие условия: указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенн
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, которые не были классифицированы Обществом в категорию ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, классифицируются в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При изменении бизнес-модели владения финансовыми активами Общество вправе реклассифицировать финансовые активы с перенесением на соответствующие балансовые счета из
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем уступки требования по договору займа или по договору банковского вклада; условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной сум
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество оценивает финансовые активы по амортизированной стоимости, если одновременно выполняются следующие условия: указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Под амортизированной стоимостью понимается вели

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	У Общества отсутствуют инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Признание и учет прочих активов (в случае если соответствующая информация не представлена в учетной политике) будет осуществляться в полном соответствии с "концептуальными основами финансовой отчетности".
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	У Общества отсутствуют финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости учитываются в полном соответствии с МСФО 9 и их учет аналогичен учету финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости с той лишь разницей, что соответствующие начисления и платежи по обязательствам имеют другой знак.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовый актив и финансовое обязательство подлежат взаимозачету с представлением в отчете о финансовом положении нетто-величины тогда и только тогда, когда организация;(а) в настоящее время имеет юридически защищенное право осуществить зачет признанных сумм; и(б)намеревается либо осуществить расчеты на нетто-основе, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно. При отражении в учете передачи финансового актива, который не удовлетворяет критериям прекращения признания, организации
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)	нет
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	нет
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	нет

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество - недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся в собственности (собственника или арендатора по договору финансовой аренды) и предназначенная для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) или пророста стоимости этого имущества, или того и другого, но: не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения бе
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	Объектами инвестиционного имущества являются: здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначение которых не определено; здания (либо часть здания), предоставленные во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, з
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 и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	При определении справедливой стоимости инвестиционного имущества могут быть использованы действующие цены на активном рынке аналогичного имущества, сведения об уровне цен, опубликованные в средствах массовой информации и специальной литературе, экспертные заключения о справедливой стоимости объектов имущества полученные на основе рыночных данных путем оценки, выполняемой профессиональными оценщиками.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. К основным средствам могут быть отнесены только те средства, которые прине

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Срок полезного использования основного средства определяется с точки зрения его предполагаемой полезности для Общества. Расчетная оценка срока полезного использования актива производится с применением профессионального суждения, основанного на опыте работы Обществу с аналогичными активами. Общество устанавливает сроки полезного использования для групп основных средств на основании данных Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются Обществом самостоятельно (на дату ввода объекта в эксплуатацию) на основании классификации основных средств, определяемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и составляют по соответствующей группе: 1 группа – 13 месяцев; 2 группа – 25 месяцев; 3 группа – 37 месяцев; 4 группа – 61 месяц; 5 группа – 85 м
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов)
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Для последующей оценки нематериальных активов применительно к группе однородных нематериальных активов Общество использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
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 подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года. Актив обесценивается, если его балансовая стоимость превосходит возмещаемую стоимость. Убытки от обесценения нематериальных активов подлежат признанию на дату их выявления. При оценке наличия признаков возможного обесценения нематериальных активов, подлежащих проверке на обесценение, Общество применяет критерии существенности. При снижении стоимости нематериальных активов от первоначальной стоимости менее чем на 10%, убытки от
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Общество устанавливает сроки полезного использования для следующих групп нематериальных активов: Группы нематериальных активов, Срок полезного использования компьютерное программное обеспечение 1-10 лет торговая марка 5- 15 лет патенты 5-15 лет лицензии 1-10 лет неисключительные права пользования 1-10 лет прочие 1-25 лет
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	В состав первоначальной стоимости нематериального актива, созданного самой организацией, включаются все затраты, непосредственно связанные с созданием, производством и подготовкой этого актива к использованию в соответствии с намерениями руководства. Примерами непосредственно связанных затрат являются: (a) затраты на материалы и услуги, использованные или потребленные при создании нематериального актива; (b) затраты на вознаграждения работникам (как этот термин определен в МСФО (IAS) 19), возникающие
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	Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	нет

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	нет
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работников по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	нет
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	Объекты основных средств, материальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, признаются Обществом долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом – оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины Резерв – оценочное обязательство признается Обществом при одновременном соблюдении следующих условий: у Общества существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Общества (в том числе опубликованной политикой),
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	Классификация договора в качестве финансовой или операционной аренды осуществляется Обществом на дату заключения договора аренды и впоследствии не пересматривается (за исключением случаев изменения условий договора аренды). Если договор аренды заключен в отношении нескольких объектов, то для целей классификации Общество рассматривает такой договор по каждому объекту аренды в отдельности. При классификации договора аренды здания и земельного участка Общество классифицирует каждый элемент аренды как

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Общество использует упрощения, предусмотренные стандартом. А именно: Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды. Базовый актив классифицируется для целей бухгалтерского учета договоров аренды в качестве актива с низкой стоимостью в соответствии с пунктами B5 - B8 МСФО (IFRS) 16. Аренда базового актива не удовлетворяет критериям классификации в качестве аренды актива с низкой стоимостью, если: - характер актива таков, что когда актив является новым, он, как правило, не имеет низкой стоимости. - арендатор предоставляет актив в субаренду или, как ожидается, предоставит актив в субаренду, главный договор аренды не удовлетворяет критериям классификации в качестве аренды актива с низкой стоимостью.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплата денежных средств контрагенту по договору. Момент прекращения обязательства – это момент поступления денежных средств на расчетный счет. Обязательство может быть погашено не только денежными средствами, но и путём взаимозачета (передачи финансового актива) или передачи нефинансового актива
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал оценивается в размере номинальной стоимости выпущенных акций. Эмиссионный доход представляет собой превышение взносов в уставный капитал над номинальной стоимостью выпущенных акций.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Общество не выкупило собственные акции
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал - это часть собственного капитала, формируемого, как правило, из прибыли организации для покрытия возможных убытков и потерь. Величина резервного капитала и порядок его образования определяются законодательством РФ и уставом организации.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства (далее - ОНО) - суммы налогов на прибыль, подлежащие уплате в будущих периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Отложенные налоговые активы (далее - ОНА) - суммы налогов на прибыль, подлежащие возмещению в будущих периодах в отношении: вычитаемых временных разниц; перенесенных неиспользованных налоговых убытков. Временные разницы - разницы между балансовой стоимостью актива или обязательства в отчете о финансовом положении и их налоговой базой
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы от участия в уставных капиталах других организаций в виде причитающихся дивидендов отражаются Обществом на основании официальной информации, свидетельствующей об объявлении указанных выше доходов (в том числе в открытой печати).

Примечание 5. Денежные средства

руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019		На 31.12.2018			
		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
3	Денежные средства на расчетных счетах	50 518 489,30	0	50 518 489,30	51 764 739,16	0	51 764 739,16
6	Итого	50 518 489,30	0	50 518 489,30	51 764 739,16	0	51 764 739,16

5.1.1. По состоянию на 31.12.2019 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2018 года: в _____ 1 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей _____ 1 тысячу рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла _____ 100 тысяч рублей (на 31.12.2018 года: _____ 100 тысяч рублей).

5.1.2. Денежные средства (на 31.12.2019 года включают _____ тысячу рублей) по состоянию на 31.12.2018 года включают _____ тысячу рублей).

руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Денежные средства	50 518 489,30	51 764 739,16
5	Итого	50 518 489,30	51 764 739,16

руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

На 31.12.2019

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	56 461 192,25	0	0	56 461 192,25
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	56 461 192,25	0	0	56 461 192,25
11	Преращение признания финансовых активов, в том числе:	57 707 442,11	0	0	57 707 442,11
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	57 707 442,11	0	0	57 707 442,11
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	50 518 489,30	0	0	50 518 489,30
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	50 518 489,30	0	0	50 518 489,30

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства			Итого
		Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	
	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	44 811 397,66	0	0	44 811 397,66
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	44 811 397,66	0	0	44 811 397,66
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	46 737 561,70	0	0	46 737 561,70
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	46 737 561,70	0	0	46 737 561,70
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	39 784 220,20	0	0	39 784 220,20
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39 784 220,20	0	0	39 784 220,20
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16

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

руб.

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	120 654 858,09	128 759 135,92
6	Итого	120 654 858,09	128 759 135,92

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.

руб.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	120 654 858,09	128 759 135,92
6	Правительства Российской Федерации	120 654 858,09	128 759 135,92
12	Итого	120 654 858,09	128 759 135,92

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

руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	6 336 994,81	689 002,30	5 647 992,51	3 827 603,00	1 639 888,87	2 187 714,13
7	Итого	6 336 994,81	689 002,30	5 647 992,51	3 827 603,00	1 639 888,87	2 187 714,13

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по
тысяч рублей (на 31.12.2018

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме
0 тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме

тысяч рублей).

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

на 31.12.2019

2 187 714,13

0

тысяч рублей (на 01.01.2019

01.01.2019

0

года:

в сумме

5 647 992,51

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

На 31.12.2019

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 827 603,00	0	0	0	0	3 827 603,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3 827 603,00	0	0	0	0	3 827 603,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	41 640 460,20	0	0	0	781 214,51	42 421 674,71
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	41 640 460,20	0	0	0	781 214,51	42 421 674,71
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	39 131 068,39	0	0	0	781 214,51	39 912 282,90
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	39 131 068,39	0	0	0	781 214,51	39 912 282,90
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	6 336 994,81	0	0	0	0	6 336 994,81
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6 336 994,81	0	0	0	0	6 336 994,81

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8
	2						
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	4 753 182,76	0	0	0	0	4 753 182,76
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	4 753 182,76	0	0	0	0	4 753 182,76
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 944 957,20	0	0	0	1 112 133,31	3 057 090,51
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 944 957,20	0	0	0	1 112 133,31	3 057 090,51
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 860 820,80	0	0	0	1 112 133,31	2 972 954,11
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 860 820,80	0	0	0	1 112 133,31	2 972 954,11
16	Списание финансовых активов, в том числе:	1 009 716,16	0	0	0	0	1 009 716,16
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 009 716,16	0	0	0	0	1 009 716,16
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	3 827 603,00	0	0	0	0	3 827 603,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3 827 603,00	0	0	0	0	3 827 603,00

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по Дебиторской задолженности**

На 31.12.2019

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8
		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:	1 639 888,87	0	0	0	0	1 639 888,87
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 639 888,87	0	0	0	0	1 639 888,87
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	846 389,61	0	0	0	0	846 389,61
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	846 389,61	0	0	0	0	846 389,61
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 797 276,18	0	0	0	0	1 797 276,18
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 797 276,18	0	0	0	0	1 797 276,18
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	689 002,30	0	0	0	0	689 002,30
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	689 002,30	0	0	0	0	689 002,30

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	Итого
		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	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 287 289,12	0	0	0	0	1 287 289,12
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 287 289,12	0	0	0	0	1 287 289,12
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	8 205 528,39	0	0	0	0	8 205 528,39
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	8 205 528,39	0	0	0	0	8 205 528,39
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	7 852 928,64	0	0	0	0	7 852 928,64
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	7 852 928,64	0	0	0	0	7 852 928,64
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 639 888,87	0	0	0	0	1 639 888,87
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 639 888,87	0	0	0	0	1 639 888,87

Примечание 18. Нематериальные активы

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 начало предыдущего отчетного периода	0	0	569 573,57	569 573,57
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	0	0	-24 161,07	-24 161,07
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	0	0	545 412,50	545 412,50
12	Прочее	0	0	-56 505,00	-56 505,00
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	0	0	488 907,50	488 907,50
14	Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	0	0	569 573,57	569 573,57
15	Накопленная амортизация	0	0	-80 666,07	-80 666,07
15.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	0	0	569 573,57	569 573,57
15.2	Накопленная амортизация	0	0	-80 666,07	-80 666,07
16	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	0	0	488 907,50	488 907,50
21	Амортизационные отчисления	0	0	-37 891,41	-37 891,41
25	Прочее	0	0	-18 835,00	-18 835,00
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0	432 181,09	432 181,09
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	0	0	569 573,57	569 573,57
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	0	0	-137 392,48	-137 392,48
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0	432 181,09	432 181,09

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в

г. был признан убыток в размере

тысяч рублей (в

31.12.2019

году:

тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделение (единицы), генерирующие денежные потоки

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере

01.01.2019

году:

31.12.2018

году:

процентов (в

01.01.2019

году:

тысяч рублей). Ставка капитализации составила

процентов).

тысяч рублей (в

Примечание 19. Основные средства

руб.

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочие	Итого
1	2						
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	0	3 502 033,96	0	0	1 160 597,31	4 662 631,27
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	0	-2 986 967,88	0	0	-394 852,77	-3 381 820,65
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	0	515 066,08	0	0	765 744,54	1 280 810,62
9	Амортизационные отчисления	0	-356 030,01	0	0	-190 356,72	-546 386,73
14	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	0	159 036,07	0	0	575 387,82	734 423,89
15	Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	0	3 502 033,96	0	0	1 160 597,31	4 662 631,27
16	Накопленная амортизация	0	-3 342 997,89	0	0	-585 209,49	-3 928 207,38
16.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	0	3 502 033,96	0	0	1 160 597,31	4 662 631,27
16.2	Накопленная амортизация	0	-3 342 997,89	0	0	-585 209,49	-3 928 207,38
17	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	0	159 036,07	0	0	575 387,82	734 423,89
23	Амортизационные отчисления	0	-58 324,16	0	0	-179 847,63	-238 171,79
28	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	100 711,91	0	0	395 540,19	496 252,10
29	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	0	3 502 033,96	0	0	1 160 597,31	4 662 631,27
30	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	0	-3 401 322,05	0	0	-765 057,12	-4 166 379,17
31	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	100 711,91	0	0	395 540,19	496 252,10

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 _____ тысяч рублей в (_____ 01.01.2019 году: _____ тыс руб

_____ тысяч рублей). Норма капитализации составила _____ процентов (в _____ 31.12.2018 _____ году: _____ процентов).

19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости _____ тысяч рублей).

19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на _____ 31.12.2019 _____ Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков

Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки

36

и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).

19.1.6. В 31.12.2019 году в связи с наличием (отсутствием) информации о _____ исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств в сумме _____ тысяч рублей, был присвоен _____ уровень иерархии справедливой стоимости. В 31.12.2019 году исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств в сумме _____ тысяч рублей, были отнесены к _____ уровню иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма _____ тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме _____ тысяч рублей было рассчитано в отношении данной первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на _____ 31.12.2019 года составила бы _____ тысяч рублей (на _____ 31.12.2018 года: _____ тысяч рублей).

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

Примечание 20. Прочие активы

руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	402 456,00
6	Расчеты по социальному страхованию	11 307,61	484 041,72
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 716 609,14	3 240 580,16
9	Запасы	0	18 513,62
15	Итого	2 727 916,75	4 145 591,50

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

руб.

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	16 500,00	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	11 158,04	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	3 000,00	0
19	Прочая кредиторская задолженность	367 326,24	580 318,14
20	Итого	397 984,28	580 318,14

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.

Примечание 29. Прочие обязательства

руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	1 842 378,74	1 573 153,50
3	Расчеты по социальному страхованию	573 399,60	483 812,07
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	387 400,00	21 961,41
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	204 783,00	570 262,00
11	Итого	3 007 961,34	2 649 188,98

Примечание 30. Капитал

руб.

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01.01.2018 г.	486 180	24 309 000,00	0	0	0	24 309 000,00
4.1	Остаток на 31.12.2018 г.	486 180	24 309 000,00	0	0	0	24 309 000,00
5	На 01.01.2019 г.	486 180	24 309 000,00	0	0	0	24 309 000,00
9	На 31.12.2019 г.	486 180	24 309 000,00	0	0	0	24 309 000,00

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2019 года составляет 24309 тысяч рублей 31.12.2018 г.: 24309 тысяч По состоянию на 31.12.2019 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет _____ (на 01.01.2019 года: _____).)

Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 50 рублей за одну акцию.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

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

30.1.5. Все выпущенные привилегированные акции полностью оплачены. Количество привилегированных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет (на 01.01.2019 года: _____).

30.1.6. Дивиденды по привилегированным акциям установлены в размере _____ процентов годовых (на 31.12.2018 года: _____).

30.1.7. По статье "Прочие резервы" отражаются следующие компоненты капитала: _____

руб.

Капитал в разрезе компонентов

Таблица 30.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Уставный капитал	24 309 000,00	24 309 000,00
2	Добавочный капитал	152 255 480,00	152 255 480,00
3	Резервный капитал	1 215 450,00	250 586,35
4	Итого	177 779 930,00	176 815 066,35

Примечание 31. Управление капиталом

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

31.2. В течение всего 2019 года и всего 2018 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 100 000 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2019 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 165 325,39 тысяч рублей (на 31 декабря 2018 года: 175 659,41 тысяч рублей).

Примечание 32. 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

руб.

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
За 2019 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанных 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:	0	7 481 217,05	0	0	7 481 217,05
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	7 481 217,05	0	0	7 481 217,05
12	Итого	0	7 481 217,05	0	0	7 481 217,05

За 2018 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 стоимости приобретенных 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 и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0	-4 631 805,53	0	0	-4 631 805,53
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	-4 631 805,53	0	0	-4 631 805,53
12	Итого	0	-4 631 805,53	0	0	-4 631 805,53

45

Примечание 34. Процентные доходы

руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 200 908,94	4 099 470,54
8	прочее	4 200 908,94	4 099 470,54
15	Итого	4 200 908,94	4 099 470,54

Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

руб.

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

За 2019 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 01.01.2019	0	0	1 639 888,87	1 639 888,87
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	411 977,71	411 977,71
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	-518 173,37	-518 173,37
4	Прочие движения	0	0	-844 690,91	-844 690,91
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2019	0	0	689 002,30	689 002,30

За 2018 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 01.01.2018	0	0	1 287 289,12	1 287 289,12
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	352 599,75	352 599,75
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2018	0	0	1 639 888,87	1 639 888,87

47

За Последний Квартал Текущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2019	0	0	1 821 796,46	1 821 796,46
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	230 070,12	230 070,12
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	-518 173,37	-518 173,37
4	Прочие движения	0	0	-844 690,91	-844 690,91
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2019	0	0	689 002,30	689 002,30

За Последний Квартал Предыдущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2018	0	0	-1 241 617,64	-1 241 617,64
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	2 881 506,51	2 881 506,51
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2018	0	0	1 639 888,87	1 639 888,87

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.

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

руб.

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0	1 082 558,09	0	-55 099,80
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	-15 539 502,42	22 214 988,31	-5 411 595,99	7 668 121,40
3	Итого	-15 539 502,42	23 297 546,40	-5 411 595,99	7 613 021,60

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.		За 2018 г.
		3	4	4
1	2			
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов				
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг				
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	27 022 952,09		28 836 504,34
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	946 917,75		817 482,54
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	54 281,42		85 432,92
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	9 026 821,00		2 794 203,39
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	2 939 083,33		807 072,21
15	Итого	39 990 055,59		33 340 695,40
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности				
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	6 893 513,19		957 824,82
55	Итого	6 893 513,19		957 824,82
56	Всего	46 883 568,78		34 298 520,22

руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	22 846 574,65	17 046 479,26
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам	5 443 960,69	4 563 244,88
5	Прочее	50 261,75	53 010,00
6	Итого	28 340 797,09	21 662 734,14

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2019 год включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 2018 г.: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2018 г.: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2019 года включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 5 443 960,69 тысяч рублей (за 2018 г.: 4 563 244,88 тысяч рублей).

Примечание 43. Прямые операционные расходы

руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
3	Почтовые расходы	992 121,64	420 923,11
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	81 100,00	98 100,00
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	34 517,50	146 705,00
11	Прочее	9 000,00	128 570,66
12	Итого	1 116 739,14	794 298,77

Примечание 46. Общие и административные расходы

руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.		За 2018 г.	
		3	4	3	4
1	2				
2	Амортизация основных средств	257 006,79	602 891,73		
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	37 891,41	0		
4	Расходы по аренде	5 113 954,27	5 211 682,30		
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	973 485,57	891 383,73		
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 981 883,73	2 100 290,04		
7	Расходы по страхованию	55 836,07	82 487,67		
8	Расходы на рекламу и маркетинг	956,48	832,99		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 363 199,15	706 025,87		
13	Командировочные расходы	39 821,00	68 272,98		
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	43 344,00	50 960,94		
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	150 050,76	8 428,91		
17	Прочие административные расходы	12 378 253,07	1 433 193,40		
18	Итого	22 395 682,30	11 156 450,56		

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили

за 31.12.2019 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2018 года 0 тысяч рублей) и включили затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного

дохода, составили за 31.12.2019 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2018 года 0 тысяч рублей).

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 0 тысяч рублей (за 31.12.2018 года 0 тысяч рублей), в том числе условная

арендная плата в сумме 0 тысяч рублей (за 31.12.2018

года: 0 тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной

арендной платы в сумме 0 тысяч рублей (за 31.12.2018

года: 0 тысяч рублей).

53

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

руб.

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	2 000,39	0
8	Прочие доходы	2 395 091,77	670 578,40
9	Итого	2 397 092,16	670 578,40

руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	64 561,74	1 257 086,63
6	Итого	64 561,74	1 257 086,63

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Для ведения основной деятельности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	нет
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	в целях назначения 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	нет

руб.

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 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	6 097 579,30	5 984 082,75
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3 465 656,96	3 407 896,00
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	2 631 922,34	2 576 186,75
7	Итого отток денежных средств	6 097 579,30	5 984 082,75

Примечание 48. Налог на прибыль

руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2018 г.	
		3	4
1	2		
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 671 882,00	1 232 709,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-2 791 012,39	-3 303 897,10
4	Итого, в том числе:	-1 119 130,39	-2 071 188,10
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1 119 130,39	-2 071 188,10

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 31.12.2018 году составляет 20 процентов (в

31.12.2019

г.: 20 _____ процентов).

руб.

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-6 906 473,47	22 511 140,18
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20_19 год: __20__%; 20_18год: 20__%)	-1 381 294,69	4 502 228,04
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	28 974 728,47	-1 806 843,38
4	Доходы, не принимаемые к налогообложению	-12 419 882,11	-6 814 977,05
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	41 394 610,58	5 008 133,67
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	5 543 485,00	-264 344,72
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	277 174,24	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1 119 130,39	-2 071 188,10

На 31.12.2019 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч рублей (на 31.12.2018 г.: 0 тысяч рублей).

Примечание 52. Управление рисками

руб.

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

На 31.12.2019

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа					с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	от 360 дней		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	120 654 858,09	0	0	0	0	120 654 858,09	
2	Правительства Российской Федерации	120 654 858,09	0	0	0	0	120 654 858,09	
13	Итого	120 654 858,09	0	0	0	0	120 654 858,09	

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа					с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	от 360 дней		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	128 759 135,92	0	0	0	0	128 759 135,92	
2	Правительства Российской Федерации	128 759 135,92	0	0	0	0	128 759 135,92	
13	Итого	128 759 135,92	0	0	0	0	128 759 135,92	

**Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых
по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности**

На 31.12.2019

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой						Итого
		платежа менее 30 дней	платежа от 30 до 90 дней	платежа от 90 до 180 дней	платежа от 180 до 360 дней	платежа свыше 360 дней		
1	2	3	4	5	6	7	8	
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:	2 175 580,00	3 919 248,99	90 012,59	0	152 153,23	6 336 994,81	
20	Дебиторская задолженность клиентов	2 175 580,00	3 919 248,99	90 012,59	0	152 153,23	6 336 994,81	
25	Итого	2 175 580,00	3 919 248,99	90 012,59	0	152 153,23	6 336 994,81	

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой						Итого
		платежа менее 30 дней	платежа от 30 до 90 дней	платежа от 90 до 180 дней	платежа от 180 до 360 дней	платежа свыше 360 дней		
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:	830 171,71	0	0	0	0	830 171,71	
2	Дебиторская задолженность клиентов	830 171,71	0	0	0	0	830 171,71	
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:	200 000,00	1 282 337,74	0	0	0	1 482 337,74	
8	Дебиторская задолженность клиентов	200 000,00	1 282 337,74	0	0	0	1 482 337,74	
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:	119 459,68	170 500,00	255 750,00	391 500,00	577 883,87	1 515 093,55	
20	Дебиторская задолженность клиентов	119 459,68	170 500,00	255 750,00	391 500,00	577 883,87	1 515 093,55	
25	Итого	1 149 631,39	1 452 837,74	255 750,00	391 500,00	577 883,87	3 827 603,00	

руб.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток,

На 31.12.2019

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	120 654 858,09	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	120 654 858,09	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	120 654 858,09	0	0	0	0
27	Итого	120 654 858,09	0	0	0	0

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	128 759 135,92	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	128 759 135,92	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	128 759 135,92	0	0	0	0
27	Итого	128 759 135,92	0	0	0	0

руб.

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

На 31.12.2019

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	50 518 489,30	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	50 518 489,30	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	6 336 994,81
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	6 336 994,81

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	51 764 739,16	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	51 764 739,16	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	3 827 603,00
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	3 827 603,00

руб.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными

На 31.12.2019

Таблица 52.9

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	830 171,71
39	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	830 171,71

руб.

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 31.12.2019

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	1 482 337,74
39	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	1 482 337,74

руб.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными

На 31.12.2019

Таблица 52.11

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	6 336 994,81
39	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	6 336 994,81

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	//1//Рейтинг А	//2//Рейтинг В	//3//Рейтинг С	//4//Рейтинг D	//5//Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	1 515 093,55
39	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	1 515 093,55

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

На 31.12.2019

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Страны				Итого
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
1	2	3	4	5	6	
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	50 518 489,30	0	0	50 518 489,30	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09	
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	6 336 994,81	0	0	6 336 994,81	
11	Дебиторская задолженность	6 336 994,81	0	0	6 336 994,81	
16	Прочие активы	2 727 916,75	0	0	2 727 916,75	
17	Итого активов	180 238 258,95	0	0	180 238 258,95	
Раздел II. Обязательства						
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	397 984,28	0	0	397 984,28	
25	кредиторская задолженность	397 984,28	0	0	397 984,28	
27	Прочие обязательства	3 007 961,34	0	0	3 007 961,34	
28	Итого обязательств	3 405 945,62	0	0	3 405 945,62	
29	Чистая балансовая позиция	176 832 313,33	0	0	176 832 313,33	

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	6	
1	2	3	4	5	6	
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	128 759 135,92	0	0	128 759 135,92	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	128 759 135,92	0	0	128 759 135,92	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 827 603,00	0	0	3 827 603,00	
11	дебиторская задолженность	3 827 603,00	0	0	3 827 603,00	
16	Прочие активы	4 145 591,50	0	0	4 145 591,50	
17	Итого активов	188 497 069,58	0	0	188 497 069,58	
	Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	580 318,14	0	0	580 318,14	
25	кредиторская задолженность	580 318,14	0	0	580 318,14	
27	Прочие обязательства	2 649 188,98	0	0	2 649 188,98	
28	Итого обязательств	3 229 507,12	0	0	3 229 507,12	
29	Чистая балансовая позиция	185 267 562,46	0	0	185 267 562,46	

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

На 31.12.2019

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									
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	397 984,28	0	0	0	0	0	0	0	397 984,28
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	16 500,00	0	0	0	0	0	0	0	16 500,00
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	11 158,04	0	0	0	0	0	0	0	11 158,04
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	3 000,00	0	0	0	0	0	0	0	3 000,00
40	прочая кредиторская задолженность	367 326,24	0	0	0	0	0	0	0	367 326,24
42	Итого обязательств	397 984,28	0	0	0	0	0	0	0	397 984,28

На 31.12.2018

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									
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	541 793,14	0	0	0	0	0	0	38 525,00	580 318,14
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	32 850,00	0	0	0	0	0	0	0	32 850,00
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	109 028,85	0	0	0	0	0	0	0	109 028,85
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	3 100,00	0	0	0	0	0	0	0	3 100,00
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	527,50	0	0	0	0	0	0	0	527,50
40	прочая кредиторская задолженность	396 286,79	0	0	0	0	0	0	38 525,00	434 811,79
42	Итого обязательств	541 793,14	0	0	0	0	0	0	38 525,00	580 318,14

руб.

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

На 31.12.2019

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	От 3 месяцев до 1 года			Итого
		До 3 месяцев	Свыше 1 года	Итого	
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	50 518 489,30	0	0	50 518 489,30
2	денежные средства на расчетных счетах	50 518 489,30	0	0	50 518 489,30
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	1 362 958,00	119 291 900,09	120 654 858,09
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	1 362 958,00	119 291 900,09	120 654 858,09
7	Права участия Российской Федерации	0	1 362 958,00	119 291 900,09	120 654 858,09
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	6 336 994,81	0	0	6 336 994,81
65	дебиторская задолженность клиентов	6 336 994,81	0	0	6 336 994,81
71	Итого активов	56 855 484,11	1 362 958,00	119 291 900,09	177 510 342,20
Раздел II. Обязательства					
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	397 984,28	0	0	397 984,28
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	16 500,00	0	0	16 500,00
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	11 158,04	0	0	11 158,04
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	3 000,00	0	0	3 000,00
111	прочая кредиторская задолженность	367 326,24	0	0	367 326,24
113	Итого обязательств	397 984,28	0	0	397 984,28
114	Итого разрыв ликвидности	56 457 499,83	1 362 958,00	119 291 900,09	177 112 357,92

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев		От 3 месяцев до 1 года		Свыше 1 года		Итого
		3	4	5	6			
Раздел I. Активы								
1	2	3	4	5	6			
1	Денежные средства, в том числе:	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16			
2	денежные средства на расчетных счетах	51 764 739,16	0	0	51 764 739,16			
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	1 529 511,97	127 229 623,95	128 759 135,92			
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	1 529 511,97	127 229 623,95	128 759 135,92			
7	Права участия Российской Федерации	0	1 529 511,97	127 229 623,95	128 759 135,92			
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	3 827 603,00	0	0	3 827 603,00			
65	дебиторская задолженность клиентов	3 827 603,00	0	0	3 827 603,00			
71	Итого активов	55 592 342,16	1 529 511,97	127 229 623,95	184 351 478,08			
Раздел II. Обязательства								
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	541 793,14	0	38 525,00	580 318,14			
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	32 850,00	0	0	32 850,00			
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	109 028,85	0	0	109 028,85			
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	3 100,00	0	0	3 100,00			
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	527,50	0	0	527,50			
111	прочая кредиторская задолженность	396 286,79	0	38 525,00	434 811,79			
113	Итого обязательств	541 793,14	0	38 525,00	580 318,14			
114	Итого разрыв ликвидности	55 050 549,02	1 529 511,97	127 191 098,95	183 771 159,94			

11

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

На 31.12.2019

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	37 518 292,30	133 655 055,09	0	0	171 173 347,39
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	6 336 994,81	0	0	0	6 336 994,81
11	дебиторская задолженность	6 336 994,81	0	0	0	6 336 994,81
16	Итого активов	43 855 287,11	133 655 055,09	0	0	177 510 342,20
	Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	397 984,28	0	0	0	397 984,28
24	кредиторская задолженность	397 984,28	0	0	0	397 984,28
26	Итого обязательств	397 984,28	0	0	0	397 984,28
27	Чистая балансовая позиция	43 457 302,83	133 655 055,09	0	0	177 112 357,92

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	43 011 443,56	137 512 431,52	0	0	180 523 875,08
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 827 603,00	0	0	0	3 827 603,00
11	дебиторская задолженность	3 827 603,00	0	0	0	3 827 603,00
16	Итого активов	46 839 046,56	137 512 431,52	0	0	184 351 478,08
	Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	580 318,14	0	0	0	580 318,14
24	кредиторская задолженность	580 318,14	0	0	0	580 318,14
26	Итого обязательств	580 318,14	0	0	0	580 318,14
27	Чистая балансовая позиция	46 258 728,42	137 512 431,52	0	0	183 771 159,94

руб.

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках

На 31.12.2019

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	+400	-400	0	0
2	Евро	+400	-400	0	0
3	Доллар США	+400	-400	4,65	10,62

На 31.12.2018

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	0
2	Евро			0	0
3	Доллар США	2	2	61,01	1,30

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

руб.

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

На 31.12.2019

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:	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09
2	финансовые активы, в том числе:	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	120 654 858,09	0	0	120 654 858,09

56.1.1. Инвестиции в (указать наименование компаний), включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перешли обращаться на активном рынке в в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на года как финансовые инструменты уровня 2. В года восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на 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.

На 31.12.2018

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)	5	6	
1	2	3	4	5	6		
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	128 759 135,92	0	0		128 759 135,92	
2	финансовые активы, в том числе:	128 759 135,92	0	0		128 759 135,92	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	128 759 135,92	0	0		128 759 135,92	
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	128 759 135,92	0	0		128 759 135,92	
8	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	128 759 135,92	0	0		128 759 135,92	

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

75

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

На 31.12.2019

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 (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	5	6		
1	2	3	4	5	6	7		
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	50 518 489,30	50 518 489,30	50 518 489,30	50 518 489,30	
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	50 518 489,30	50 518 489,30	50 518 489,30	50 518 489,30	
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	6 336 994,81	6 336 994,81	6 336 994,81	6 336 994,81	
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	6 336 994,81	6 336 994,81	6 336 994,81	6 336 994,81	
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	397 984,28	397 984,28	397 984,28	397 984,28	
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде	0	0	11 158,04	11 158,04	11 158,04	11 158,04	
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	367 985,28	367 985,28	367 985,28	367 985,28	

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 приоритетной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приоритетной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

На 31.12.2018

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 (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	5	6		
1	2	3	4	5	6	7		
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	51 764 739,16	51 764 739,16	51 764 739,16	51 764 739,16	
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	51 764 739,16	51 764 739,16	51 764 739,16	51 764 739,16	
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	3 827 603,00	3 827 603,00	3 827 603,00	3 827 603,00	
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	3 827 603,00	3 827 603,00	3 827 603,00	3 827 603,00	
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	580 318,14	580 318,14	580 318,14	580 318,14	
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	580 319,14	580 319,14	580 319,14	580 319,14	

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 приоритетной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приоритетной 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.

руб.

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

На 31.12.2019

Таблица 56.7

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 (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)			
1	2	3	4	5	6	7	
2	Прочее	0	0	928 433,19	928 433,19	928 433,19	
3	Итого	0	0	928 433,19	928 433,19	928 433,19	

На 31.12.2018

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 (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)			
1	2	3	4	5	6	7	
2	Прочее	0	0	1 223 331,39	1 223 331,39	1 223 331,39	
3	Итого	0	0	1 223 331,39	1 223 331,39	1 223 331,39	

78

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

руб.

Остатки по операциям со связанными сторонами

На 31.12.2019

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	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	239 717,39	0	81 090,37	320 807,76

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: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на 0 0 года (0 0 тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет: 0 тысяч рублей на 0 0 года (0 0 тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами с 0 0 года (0 тысяч рублей) на 0 0 года: 0 тысяч рублей).

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование статьи	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	205 300,00	0	57 700,00	263 000,00

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: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на 0 0 года (0 0 тысяч рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет: 0 тысяч рублей на 0 0 года (0 0 тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами с 0 0 года (0 тысяч рублей) на 0 0 года: 0 тысяч рублей).

79

руб.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

На 31.12.2019

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование статьи	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
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	6 657 440,94	0	1 263 677,85	7 921 118,79

На 31.12.2018

Номер строки	Наименование статьи	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
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	5 381 860,08	0	1 038 038,62	6 419 898,70

руб.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

На 31.12.2019

Таблица 58.3

Номер	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	239 717,39	205 300,00

В 2019 не кредитная финансовая организация выкупила : - собственных акций у , связанной стороны, на общую сумму - тысяч рублей (€ 2018 : - собственных акций у - , связанной стороны, на сумму - тысяч рублей).

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

На 31.12.2018

Номер	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	205 300,00	174 250,81

В 2018 не кредитная финансовая организация выкупила : - собственных акций у , связанной стороны, на общую сумму - тысяч рублей (€ 2017 : - собственных акций у - , связанной стороны, на сумму - тысяч рублей).

81

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2019 год, отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

(должность руководителя)

16 марта 2020 года



(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич

(инициалы, фамилия)



Прошнуровано пронумеровано и
скреплено печатью

Листов 82 (Восемьдесят два)

Генеральный директор
ООО «Р.О.С. Аудит»

Сатин. С.А.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Satin S.A.", written over the printed name of the general director.