

**[Информация о некредитной финансовой организации]**

		Период: 31.12.2020
Информация об отчитывающейся организации	Полное наименование некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью «Петербургский технический центр»
	Сокращенное наименование некредитной финансовой организации	ООО ПТЦ
	Код территории по ОКATO	40298000000
	Код некредитной финансовой организации: по ОКПО	80592109
	Код некредитной финансовой организации: основной государственный регистрационный номер	1077847456609
	Код некредитной финансовой организации: регистрационный номер	НП
	Почтовый адрес	191023,г.Санкт-Петербург, ул. Садовая, д.12/23
Информация о должностном лице, подписавшем отчетность		
	Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	Плеханов Игорь Альфредович
	Должность	Исполняющий обязанности Директора
	Дата подписания отчетности	25.03.2021

## 0420002 Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации

Бухгалтерский баланс	2020 г.	2019 г.
Бухгалтерский баланс		
Активы		
Денежные средства	124 784.93	144 154.56
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:		512 924.40
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		512 924.40
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	50 246 518.54	18 407 857.16
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	50 246 518.54	18 407 857.16
Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	30 128 303.33	69 147 812.40
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 867 515.99	68 661 002.47
займы выданные и прочие размещенные средства		
дебиторская задолженность	260 787.34	486 809.93
Инвестиции в ассоциированные предприятия	175 996.00	174 996.00
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		
Инвестиции в дочерние предприятия	85 394 839.11	85 394 839.11
Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		
Инвестиционное имущество		
Нематериальные активы	837 118.83	941 450.48
Основные средства		
Требования по текущему налогу на прибыль	248 529.56	298 529.56
Отложенные налоговые активы	328 676.99	135 391.86
Прочие активы		200.00
Итого активов	167 484 767.29	175 158 155.53
Обязательства		
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	352 486.52	5 506 783.79
средства клиентов	0.24	0.17
кредиты, займы и прочие привлеченные средства		5 500 000.00
Выпущенные долговые ценные бумаги		
кредиторская задолженность	352 486.28	6 783.62
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		
Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		
Обязательство по текущему налогу на прибыль	166 688.13	59 728.00
Отложенные налоговые обязательства	235 761.75	243.24
Резервы - оценочные обязательства		

Прочие обязательства	1 106 265.39	676 959.44
Итого обязательств	1 861 201.79	6 243 714.47
Капитал		
Уставный капитал	160 000 000.00	160 000 000.00
Добавочный капитал		
Резервный капитал		
Собственные акции, выкупленные у акционеров		
Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	851 019.10	652 036.63
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 (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		
Резерв хеджирования долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Резерв хеджирования денежных потоков		
Прочие резервы		
Нераспределенная прибыль	4 772 546.40	8 262 404.43
Итого капитал	165 623 565.50	168 914 441.06
Итого капитала и обязательств	167 484 767.29	175 158 155.53

**0420003 Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации**

Отчет о финансовых результатах	2020 г.	2019 г.
Отчет о финансовых результатах		
Прибыль после налогообложения		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	5 003 725.48	3 747 398.01
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	405 532.09	405 532.09
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Процентные доходы	4 959 301.81	5 285 064.04
дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	12 031.91	28 380.84
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-7.06
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		-1 971 571.90
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	296 325.00	746 738.07
Расходы на персонал	-6 892 207.55	-6 683 913.18
Прямые операционные расходы	-1 342 198.23	-1 119 960.26
Процентные расходы		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Общие и административные расходы	-254 481.00	-208 881.00

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		
Прочие доходы		
Прочие расходы		
Прибыль (убыток) до налогообложения	-3 188 836.30	-3 518 618.36
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	-301 021.73	-155 405.38
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	-471 543.13	-68 819.00
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	170 521.40	-86 586.38
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		
Прибыль (убыток) после налогообложения	-3 489 858.03	-3 674 023.74
Прочий совокупный доход		
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		
Чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		
Изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		
Изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		
Налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		
Чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
Изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		
изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		
влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		
чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		
изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		

чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		
Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	198 982.47	652 036.63
чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	198 982.47	652 036.63
изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	411 737.25	652 036.63
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-212 754.78	
переклассификация в состав прибыли или убытка		
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		
чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		
доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		
налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		
переклассификация в состав прибыли или убытка		

налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		
прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	198 982.47	652 036.63
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	-3 290 875.56	-3 021 987.11



**0420005 Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации**

Отчет о потоках денежных средств	2020 г.	2019 г.
Отчет о потоках денежных средств		
Денежные потоки от операционной деятельности		
Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 877 000.00	32 599 079.58
Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-353 000.00	
Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	330 825.00	742 099.72
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	-1 544 819.60	-1 142 629.52
Проценты полученные	4 391 702.68	677 444.15
Проценты уплаченные		
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	12 031.91	19 158.00
Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	0.07	0.06
Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	-5 324 752.53	-5 461 520.12
Оплата прочих административных и операционных расходов	-41 272.35	-53 881.00
Уплаченный налог на прибыль	-243 244.45	-99 477.00
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	14 755 159.64	-16 490 981.03
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	13 859 630.37	10 789 292.84
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Поступления от продажи основных средств		
Поступления от продажи инвестиционного имущества		
Поступления от продажи нематериальных активов		
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-1 010 000.00
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		
Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		
Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	-1 000.00	
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		

Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-8 378 000.00	-17 110 056.06
Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		
Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		
Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		
Прочие поступления от инвестиционной деятельности		
Прочие платежи по инвестиционной деятельности		
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	-8 379 000.00	-18 120 056.06
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		5 500 000.00
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	-5 500 000.00	
Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		
Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		
Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		
Выплаченные дивиденды		
Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		
Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		
Прочие поступления от финансовой деятельности		
Прочие платежи по финансовой деятельности		
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	-5 500 000.00	5 500 000.00
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-19 369.63	-1 830 763.22
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-44 394.49
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	144 154.56	2 019 312.27
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	124 784.93	144 154.56

## Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации	2020 г.
Номер лицензии	078-11345-100000
Срок действия лицензии	бессрочная
Дата выдачи лицензии	17.06.2008
Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	на осуществление брокерской деятельности
Информация о возобновлении действия лицензии	НП
Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	
Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	НП
Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
Юридический адрес некредитной финансовой организации	Санкт-Петербург, ул. Садовая, дом 12, Литер А, помещение 48-Н
Фактический адрес некредитной финансовой организации	Санкт-Петербург, ул. Садовая, дом 12, Литер А, помещение 48-Н
Численность персонала некредитной финансовой организации	12
Валюта отчетности	643

## Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность	2020 г.
Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>НФО осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Введение экономических санкций привело к увеличению экономической неопределенности, в т.ч. большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках.</p> <p>В марте 2020 года в связи с распространением нового коронавируса (COVID-19) Всемирная организация здравоохранения (ВОЗ) объявила начало пандемии. Меры, принимаемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное негативное влияние на глобальную экономику и мировые финансовые рынки. Значительность влияния пандемии на деятельность некредитной финансовой организации зависит от продолжительности пандемии и степени негативного влияния пандемии на мировую и российскую экономику.</p>

## Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	2020 г.
<p><b>Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности</b></p>	<p>Данная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом требований Положения Банка России от 03.02.2016 № 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), с учетом требований МСФО (IAS)34 "Промежуточная финансовая отчетность".</p>
<p><b>База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности</b></p>	<p>В соответствии с ОСБУ</p>
<p><b>Причины реклассификации сравнительных сумм</b></p>	<p>В соответствии с ОСБУ</p>
<p><b>Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)</b></p>	<p>В соответствии с ОСБУ</p>
<p><b>Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации</b></p>	<p>В соответствии с ОСБУ</p>
<p><b>Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода</b></p>	<p>Не обнаружено</p>

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

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	2020 г.
Раздел I. Влияние оценок и допущений	
<b>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</b>	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики НФО. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение НФО. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.
<b>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)</b>	Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. Статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: - Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах; - Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; - Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность; - Резервы - оценочные обязательства.
<b>Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов</b>	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. НФО оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке.
<b>Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте</b>	Учет НФО ведется в российских рублях. Операции в иностранной валюте пересчитываются в валюту РФ по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в валюту РФ по курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода. Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по ЦБ РФ на дату совершения операции.
<b>Непрерывность деятельности</b>	Отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности НФО.
<b>Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля</b>	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производится.
Раздел II. Изменения в учетной политике	
<b>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)</b>	С 2018 года учетная политика НФО изменена в связи с применением МСФО.
<b>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</b>	НП
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	

<b>Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов</b>	В категорию денежных средств и их эквивалентов НФО классифицируются следующие активы - денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях.
<b>Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах</b>	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости. Отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются незначительными, так как отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%.
<b>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</b>	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков.
<b>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</b>	Финансовые активы относятся НФО в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели НФО является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.
<b>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</b>	Финансовые активы относятся Обществом в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Общества является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга
<b>Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</b>	Инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия учитываются при первоначальном признании по стоимости приобретения.
<b>Порядок признания и последующего учета прочих активов</b>	Дебиторская задолженность учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора, в рамках которой осуществляется признание дебиторской задолженности.
<b>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</b>	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости.
<b>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости</b>	НФО не осуществляет выпуск долговых ценных бумаг.
<b>Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств</b>	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания НФО учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью финансового обязательства понимается величина, по которой финансовое обязательство оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение финансового обязательства. Обязательства НФО не подлежат реклассификации.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	
<b>Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</b>	НФО не осуществляет операции хеджирования.
<b>Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</b>	НФО не осуществляет операции хеджирования.

<b>Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</b>	НФО не осуществляет операции хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	
<b>Применяемая модель учета инвестиционного имущества</b>	НФО не имеет данного вида актива.
<b>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</b>	НФО не имеет данного вида актива.
<b>Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</b>	НФО не имеет данного вида актива.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств	
<b>База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)</b>	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования 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 приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена; стоимость имущества превышает 40000 (Сорок тысяч) рублей. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки основных средств НФО применительно ко всем группам однородных основных средств выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.
<b>Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)</b>	В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.
<b>Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)</b>	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 «О внесении Изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с учетом профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	
<b>Определение и состав нематериальных активов</b>	К нематериальным активам относятся в том числе следующие активы: -лицензии на программные продукты (права пользования программными продуктами);-программное обеспечение (в том числе на которое у НФО отсутствуют исключительные права), расходы на его внедрение; -создание баз данных, сайтов и т.п.
<b>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</b>	НМА принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания, за исключением НДС. Для последующей оценки НМА используется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

<b>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</b>	Не используется
<b>Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</b>	Применяется линейный способ начисления амортизации для НМА с ограниченным сроком использования.
<b>Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами</b>	Затраты НФО на разработку НМА подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	
<b>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</b>	Расходы на заработную плату, взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации и фонды социального страхования, оплачиваемые ежегодные отпуска и пособия по временной нетрудоспособности, премии начисляются по мере осуществления соответствующих работ сотрудниками НФО или возникновения соответствующих событий. Выходные пособия признаются после официального уведомления увольняющегося/увольняемого работника.
<b>Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией</b>	Не предусмотрено
<b>Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода</b>	Не предусмотрено
<b>Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами</b>	Не предусмотрено
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	
<b>Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</b>	Не имеется
<b>Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств</b>	Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете НФО в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется НФО на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов. Резервы - оценочные обязательства пересматриваются ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала. Резервы - оценочные обязательства используются на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан.
<b>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде</b>	Используется. Договоры, являющиеся договорами аренды с юридической точки зрения, по экономическому смыслу не относятся к сфере применения МСФО (IFRS) 16, если их условия не соответствуют требованиям о передаче контроля на использование актива. Принято решение о неприменении п. 22 - 49 МСФО (IFRS) 16 для всех договоров аренды, в которых базовый актив имеет низкую стоимость и краткосрочных (до 12 мес. договоров аренды).
<b>Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью</b>	Финансовой аренды не имеется.
<b>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности</b>	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. НФО осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения. Основанием для проведения списания является инвентаризация кредиторской задолженности, а также внутренний документ, обосновывающий причины списания

<p><b>Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода</b></p>	<p>Уставный капитал признается в сумме вкладов участников общества.</p>
<p><b>Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)</b></p>	<p>Акции отсутствуют</p>
<p><b>Порядок признания и оценки резервного капитала</b></p>	<p>Резервный капитал отсутствует</p>
<p><b>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</b></p>	<p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы отражаются последним календарным днем каждого квартала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец календарного года, отражаются в бухгалтерском учете в период отражения в бухгалтерском учете событий после окончания отчетного периода. Временные разницы определяются как разницы между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах по учету капитала, и их налоговой базой, учитываемой при расчете налога на прибыль в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом под налоговой базой понимается сумма, относимая на актив или обязательство в налоговых целях. Если уменьшение остатка на активном (пассивном) балансовом счете при прекращении признания в будущих отчетных периодах объектов бухгалтерского учета не окажет влияния на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, то налоговая база остатка на активном (пассивном) балансовом счете равна его балансовой стоимости. В таких случаях временные разницы не возникают, и признание отложенного налогового обязательства/отложенного налогового актива не происходит. В бухгалтерском учете отражаются возникновение и изменение размера отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов за отчетный период. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство/отложенный налоговый актив учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения НФО налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. В той мере, в которой НФО не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию (аналогично для убытка, переносимого на будущее). Непризнанный отложенный налоговый актив не отражается в бухгалтерском учете, пересматривается на последний календарный день каждого квартала и подлежит признанию в той мере, в которой появляется вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, позволяющей возместить отложенный налоговый актив. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию. В соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» сам факт признания актива или обязательства означает, что отчитывающаяся организация ожидает возместить или погасить балансовую стоимость этого актива или обязательства. Если является вероятным то, что возмещение или погашение этой балансовой стоимости приведет к увеличению (уменьшению) величины будущих налоговых платежей по сравнению с величиной, которая была бы определена, если бы такое возмещение или погашение не имело никаких налоговых последствий, настоящий стандарт требует, чтобы организация признавала отложенное налоговое обязательство (отложенный налоговый актив).</p>
<p><b>Порядок отражения дивидендов</b></p>	<p>Доходы в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль.</p>

## Денежные средства

Денежные средства	2020 г.			2019 г.		
	Балансовая стоимость			Балансовая стоимость		
	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Итого Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Итого Балансовая стоимость
Денежные средства						
Денежные средства в кассе						
Денежные средства в пути						
Денежные средства на расчетных счетах	124 784,93		124 784,93	144 154,56		144 154,56
Денежные средства, переданные в доверительное управление						
Прочие денежные средства						
Итого	124 784,93		124 784,93	144 154,56		144 154,56

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Компоненты денежных средств и их эквивалентов	2020 г.	2019 г.
Компоненты денежных средств и их эквивалентов		
Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании	124 784,93	144 154,56
Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
Прочее		
Итого	124 784,93	144 154,56

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

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2020 г.	2019 г.
Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
Ценные бумаги, удерживаемые для торговли		512 924,40
Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		
Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
Итого		512 924,40

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

	Период: 31.12.2020	Период: 31.12.2019
Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		512 924.40
кредитных организаций и банков-нерезидентов		
некредитных финансовых организаций		
нефинансовых организаций		512 924.40
Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
Правительства Российской Федерации		
субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
иностранных государств		
кредитных организаций и банков-нерезидентов		
некредитных финансовых организаций		
нефинансовых организаций		
Итого		512 924.40

## Долговые инструменты

	Период: 31.12.2020	Период: 31.12.2019
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
Правительства Российской Федерации	50144125.54	18307561.16
субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
иностранных государств		
кредитных организаций и банков-нерезидентов		
некредитных финансовых организаций		
нефинансовых организаций	102393	100296
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
субординированные депозиты		
Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		
маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		
прочие выданные займы		
Итого	50 246 518.54	18 407 857.16

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2020 г.			2019 г.		
	Балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости						
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 867 515,99		29 867 515,99	68 661 002,47		68 661 002,47
Субординированные депозиты						
Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях						
Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях						
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения						
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами						
Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
Прочее						
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 867 515,99		29 867 515,99	68 661 002,47		68 661 002,47

## Дебиторская задолженность

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность	2020 г.			2019 г.		
	Балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность						
Итого	260 787,34		260 787,34	486 809,93		486 809,93
Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям						
Дебиторская задолженность клиентов						
Расчеты с валютными и фондовыми биржами				4 500,00		4 500,00
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами						
Дебиторская задолженность по финансовой аренде						
Прочая дебиторская задолженность	260 787,34		260 787,34	482 309,93		482 309,93

## Инвестиции в ассоциированные предприятия

	Период: 31.12.2020				Период: 31.12.2019				Страна регистрации
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
Наименование ассоциированного предприятия [T-axis]: RDC	175 996.00		175 996.00	0.06921	174 996.00		174 996.00	0.06883	643
Итого	175 996.00		175 996.00		174 996.00		174 996.00		

## Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия	Период: 31.12.2020				Период: 31.12.2019				Страна регистрации
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
Наименование дочернего предприятия [T-axis]: SOM d.o.o.	85 394 839.11		85 394 839.11	99.87913	85 394 839.11		85 394 839.11	99.87913	191
Итого	85 394 839.11		85 394 839.11		85 394 839.11		85 394 839.11		

## Нематериальные активы

	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода				
Накопленная амортизация на начало сравнительного периода				
Балансовая стоимость на начало сравнительного периода				
Поступление	1 010 000,00			1 010 000,00
Период: 2019 г.				
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
Выбытие				
Амортизационные отчисления	-68 549,52			-68 549,52
Период: 2019 г.				
Период: 2019 г.				
Период: 2019 г.				
Период: 2019 г.				
Балансовая стоимость на конец сравнительного периода	941 450,48			941 450,48
Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода				
Накопленная амортизация на конец сравнительного периода				
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода				
Накопленная амортизация на начало отчетного периода				
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	941 450,48			941 450,48
Поступление		98 000,00		98 000,00
Период: 2020 г.				
Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
Выбытие				
Амортизационные отчисления				
Период: 2020 г.	-202 331,65			-202 331,65
Период: 2020 г.				
Период: 2020 г.				
Период: 2020 г.				
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	739 118,83	98 000,00		837 118,83
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	1 879 246,68	98 000,00		1 977 246,68
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-1 140 127,85			-1 140 127,85
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	739 118,83	98 000,00		837 118,83

## Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

	Период: 31.12.2020	Период: 31.12.2019
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
Обязательства по аренде		
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:		
сделки репо		
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:		
сделки репо		
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:		5 500 000,00
сделки репо		
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		5 500 000,00
Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		
сделки репо		
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
Итого		5 500 000,00

## Кредиторская задолженность

	Период: 31.12.2020	Период: 31.12.2019
Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		
Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		
Кредиторская задолженность перед депозитариями	6 645,25	6 000,00
Кредиторская задолженность перед регистраторами		
Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		783,60
кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		783,60
кредиторская задолженность перед клиентами		
Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
на фондовом рынке		
на валютном рынке		
на срочном рынке		
на товарном рынке		
Прочие		
Расчеты с операторами товарных поставок		
Расчеты с репозитарием		
Расчеты с клиринговыми организациями		
Прочая кредиторская задолженность	345 841,03	0,02
Итого	352 486,28	6 783,62

## Прочие обязательства

	Период: 31.12.2020	Период: 31.12.2019
Расчеты с акционерами, участниками		
Расчеты с персоналом		
Расчеты по социальному страхованию		
Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 076 265,38	676 959,44
Налог на добавленную стоимость, полученный		
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
Авансы (предоплаты) полученные		
Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
Обязательства по договорам финансовой гарантии		
Прочее	30 000,00	
Итого	1 106 265,38	676 959,44

**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.**

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
Финансовые активы, в том числе:	4 664,24	27 727,52			32 391,76
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	4 664,24	27 727,52			32 391,76
прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли					
производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод					
займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
Финансовые обязательства, в том числе:					
производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод					
обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо					
обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг					
Итого	4 664,24	27 727,52			32 391,76

## Процентные доходы

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 959 301,81	5 285 064,04
по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	2 743 296,16	420 719,19
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 216 005,65	4 864 344,85
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
по дебиторской задолженности по финансовой аренде		
Прочее		
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:		
по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
по дебиторской задолженности по финансовой аренде		
Прочее		
Итого	4 959 301,81	5 285 064,04

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

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты		-168 704,57
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте		-1 802 867,33
Итого		-1 971 571,90

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	2020 г.	2019 г.
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
<b>Сервисные сборы</b>		
<b>Выручка от оказания услуг по листингу</b>		
<b>Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке</b>		
<b>Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке</b>		
<b>Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке</b>		
<b>Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке</b>		
<b>Итого</b>		
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
<b>Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>		
<b>Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам</b>		
<b>Выручка по приему-передаче системы ведения реестра</b>		
<b>Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров</b>		
<b>Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента</b>		
<b>Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг</b>		
<b>Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам</b>		
<b>Итого</b>		
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
<b>Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы</b>		
<b>Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке</b>		
<b>Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы</b>		
<b>Выручка от оказания репозитарных услуг</b>		

<b>Итого</b>		
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
<b>Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг</b>		
Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
<b>Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности</b>	11 475,00	13 415,00
<b>Итого</b>	11 475,00	13 415,00
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	284 850,00	733 323,07
Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
<b>Итого</b>	284 850,00	733 323,07
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		
Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
Выручка от оказания услуг страхового брокера		
<b>Итого</b>		
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
Агентское вознаграждение		
Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		
Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
<b>Итого</b>		
<b>Всего</b>	296 325,00	746 738,07

## Расходы на персонал

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
Расходы по оплате труда	-5 373 453,58	-5 212 716,50
Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	-1 516 185,34	-1 469 837,89
Расходы по пенсионному плану		
Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
Прочее	-2 568,63	-1 358,79
Итого	-6 892 207,55	-6 683 913,18

## Прямые операционные расходы

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
Расходы на услуги маркет-мейкеров		
Расходы на выплату премий		
Почтовые расходы		
Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	87 526,31	56 892,05
Расходы по комиссии за клиринг		3,02
Биржевые сборы		
Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
Расходы на услуги трансфер-агентов		
Расходы на технические услуги	780 000,00	200 000,00
Прочее	474 671,92	863 065,19
Итого	1 342 198,23	1 119 960,26

## Общие и административные расходы

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги		
Амортизация основных средств		
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов		
Расходы по аренде		
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		
Расходы по страхованию		
Расходы на рекламу и маркетинг		
Расходы на юридические и консультационные услуги	-75 800,00	-50 000,00
Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
Представительские расходы		
Транспортные расходы		
Командировочные расходы		
Штрафы, пени		
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		-200,00
Прочие административные расходы	-178 681,00	-158 681,00
Итого	-254 481,00	-208 881,00

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

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-471 543,13	-68 819,00
Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	170 521,40	-86 586,38
Итого, в том числе:	-301 021,73	-155 405,38
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	170 521,40	-86 586,38
расходы (доходы) по налогу на прибыль	-471 543,13	-68 819,00

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

			На начало периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На конец периода
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Наименование вида временных разниц: НМА		309,58		
		Наименование вида временных разниц: Финансовые вложения		90 107,36	23 006,97	
	Прочее		135 391,86	79 861,22		215 253,08
	Общая сумма отложенного налогового актива		135 391,86	170 278,16	23 006,97	328 676,99
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды					
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		135 391,86	170 278,16	23 006,97	328 676,99
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Наименование вида временных разниц: Финансовые вложения			235 761,75	235 761,75
		Прочее	243,24	-243,24		
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		243,24	-243,24	235 761,75	235 761,75
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		135 148,62	170 521,40	-212 754,78	92 915,24
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		135 148,62	170 521,40	-212 754,78	92 915,24

## Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

Географический анализ финансовых активов и обязательств	2020 г.			
	Итого географическая концентрация			
	643	Страны ОЭСР	Другие страны	Итого географическая концентрация
Географический анализ финансовых активов и обязательств				
Раздел I. Активы				
Денежные средства	124 784,93			124 784,93
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	50 246 518,54			50 246 518,54
долговые инструменты	50 246 518,54			50 246 518,54
долевые инструменты				
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	30 128 303,33			30 128 303,33
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 867 515,99			29 867 515,99
займы выданные и прочие размещенные средства				
дебиторская задолженность	260 787,34			260 787,34
Инвестиции в ассоциированные предприятия	175 996,00			175 996,00
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
Инвестиции в дочерние предприятия			85 394 839,11	85 394 839,11
Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
Прочие активы	1 414 325,38			1 414 325,38
Итого активов	82 089 928,18		85 394 839,11	167 484 767,29
Раздел II. Обязательства				
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	352 486,52			352 486,52
средства клиентов	0,24			0,24
кредиты, займы и прочие привлеченные средства				
выпущенные долговые ценные бумаги				
кредиторская задолженность	352 486,28			352 486,28
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи				
Прочие обязательства	1 508 715,27			1 508 715,27
Итого обязательств	1 861 201,79			1 861 201,79
Чистая балансовая позиция	80 228 726,39		85 394 839,11	165 623 565,50







Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				1 500,00	104 400,00			105 900,00
средства клиентов								
кредиты, займы и прочие привлеченные средства								
выпущенные долговые ценные бумаги								
кредиторская задолженность				1 500,00	104 400,00			105 900,00
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи								
Прочие обязательства								



доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости								
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом								
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой								
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)								
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы								
Расходы на персонал						1 975 048,00		1 975 048,00
Прямые операционные расходы	60 000,00							60 000,00
Процентные расходы								
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
Общие и административные расходы					27 960,00			27 960,00
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи								
Прочие доходы								
Прочие расходы								

## Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

	Период: 2020 г.	Период: 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	1 975 048,00	2 659 418,65
Обязательства по пенсионному обеспечению		
Долгосрочные вознаграждения		
Выходные пособия		
Выплаты на основе долевых инструментов		