

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер
	2034374	1167746388644	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 31 декабря 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Русдеп" (ООО "Русдеп")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 121151, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Дорогомилово, Тараса Шевченко наб, дом № 23А, пом. I, комн. 30/31

Код формы по ОКУД: 0420002

Год

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел	Раздел I. Активы	X	X	X
1	Денежные средства	5	9 219 416,82	484 878,86
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6	19 054 933,08	24 073 730,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	19 054 933,08	24 073 730,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		113 157,81	100 345,45
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	32,01	376,40
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	113 125,80	99 969,05
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	22 146,87	64 149,42
18	Основные средства	19	16 373,79	47 575,35
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	42 227,00	0
20	Отложенные налоговые активы	48	6 297 749,68	5 154 936,35
21	Прочие активы	20	523 281,51	535 672,05
22	Итого активов		35 289 286,56	30 461 287,48
Раздел	Раздел II. Обязательства	X	X	X

23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		428 667,83	86 562,28
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	428 667,83	86 562,28
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	40 900,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	27 375,18	828 691,35
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	708 787,22	952 386,50
37	Итого обязательств		1 164 830,23	1 908 540,13
Раздел	Раздел III. Капитал	X	X	X
38	Уставный капитал	30	30 000 000,00	30 000 000,00
39	Добавочный капитал	30	27 000 000,00	12 000 000,00
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0

51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(22 875 543,67)	-13 447 252,65
52	Итого капитала		34 124 456,33	28 552 747,35
53	Итого капитала и обязательств		35 289 286,56	30 461 287,48

Генеральный директор
(должность руководителя)

26 марта 2021 г.



Бондарь Ирина Валерьевна
(инициалы, фамилия)

Приложение 2

к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У

«О внесении изменений в Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 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

«Приложение 21

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
	2034374	1167746388644	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Русдеп" (ООО "Русдеп")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 121151, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Дорогомилово, Тараса Шевченко наб, дом № 23А, пом. I, комн. 30/31

Код формы по ОКУД: 0420003

Год
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 079 283,83	8 040 459,57
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		(148 237,93)	5 618 344,18

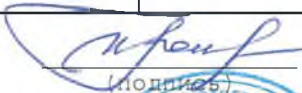
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
4	процентные доходы		1 227 521,76	494 956,39
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	1 927 159,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		618 379,79	1 092 550,34
16	Расходы на персонал		(9 744 709,53)	(10 745 146,68)
17	Прямые операционные расходы		(7 331,61)	(15 806,96)
18	Процентные расходы		0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
20	Общие и административные расходы		(2 703 344,90)	(2 612 436,67)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		0	0
22	Прочие доходы		0	0

23	Прочие расходы		(497 810,10)	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(11 255 532,52)	(4 240 380,40)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		1 827 241,50	1 225 683,95
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		(116 888,00)	(75 534,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		1 944 129,50	1 301 217,95
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность после налогообложения		0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(9 428 291,02)	(3 014 696,45)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0

42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(9 428 291,02)	.(3 014 696,45)

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись)

Бондарь Ирина Валерьевна
(инициалы, фамилия)

"26 "марта 2021 г.



21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, привнесены в общество)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие взносы акционеров (участников)		0	15 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000 000,00	0
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Прочие движение резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31 декабря 2020 г., в том		30 000 000,00	27 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-22 875 543,67	34 124 456,33	0
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как пассива позитивные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор
(подпись, печать)

Бондарь Ирина Валерьевна
(подпись, печать)

26 марта 2021 г.



Приложение 4

к Указанию Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 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»

«Приложение 41

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
	2034374	1167746388644	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Русдеп" (ООО "Русдеп")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 121151, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Дорогомилово, Тараса Шевченко наб, дом № 23А

Код формы по ОКУД: 0420005

Год

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31 декабря 2020 г.	За 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		21 109 478,75	1 089 530,00
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-15 011 398,00	0

3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		874 519,10	1 171 663,21
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		0	0
5	Проценты полученные		0	0
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-8 542 331,53	-9 321 009,63
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-3 672 808,79	-4 208 599,80
11	Уплаченный налог на прибыль		-54 944 604,00	-4 596 579,00
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		53 921 682,43	3 735 576,99
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-6 265 462,04	-12 129 418,23
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	9 698 824,99
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	1 927 159,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	11 625 983,99
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0

34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		15 000 000,00	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		15 000 000,00	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		8 734 537,96	-503 434,24
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		484 878,86	988 313,10
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		9 219 416,82	484 878,86

Генеральный директор
(должность руководителя)

"26" марта 2021 г.



Бондарь Ирина Валерьевна
(инициалы, фамилия)

Примечание 1

Основная деятельность некредитной финансовой организации

N	Стандарт МСФО	Требование к раскрытию информации	Текстовое раскрытие
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-14054-000100
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	30.03.2018
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	депозитарная деятельность
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	-----
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "ЛАДЬЯ РИВЕР"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	121 151 г. Москва набережная Тараса Шевченко д.23А пом.1 комн.8
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	-----
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-----
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-----
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	121151, Москва г, Тараса Шевченко наб, дом № 23А, ПОМ. 1, КОМН. 30,31
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	121151, Москва г, Тараса Шевченко наб, дом № 23А, ПОМ. 1, КОМН. 30,31
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	рубли РФ

Экономическая среда

N	Стандарт МСФО	Требование к раскрытию	Текстовое раскрытие
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность</p> <p>Некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ.</p> <p>Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.</p> <p>Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования.</p> <p>Руководство некредитной финансовой организации полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для развития бизнеса в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.</p> <p>Перспективы экономического развития некредитной финансовой организации в Российской Федерации в основном зависят от эффективности экономических, финансовых и валютных мер, предпринимаемых Правительством, а также от развития налоговой, правовой, нормативной и политической систем.</p> <p>В 2020 году дополнительным фактором, оказывающим существенное влияние на деятельность компании стала пандемия вируса COVID-19.</p> <p>Коронавирус превратился в одну из главных проблем глобальной экономики, заставил серьезно нервничать и привел к обвалу биржевых индексов. Дешевеет нефть, падает курс рубля. Все эти факторы создают неопределенности и сложности. Руководство компании предпринимает действия в рамках определенных Правительством РФ ограничений с целью обеспечить безопасности своих клиентов и сотрудников. Понимая все сложности и осуществляя разумную предосторожность, компания сохраняет надежность и непрерывность своей деятельности.</p>

Основы составления отчетности

N	Стандарт МСФО	Требование к раскрытию информации	Текстовое раскрытие
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, Положением №532-П от 03.02.2016г (редакция 10.06.2019г), Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, регулирующих деятельность некредитной финансовой организации и утвержденных Банком России.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Применяется база оценки, исходя из цены операции и иного события, в результате которых возникают активы и обязательства и связанные с ними доходы и расходы (для актива - величина затрат, понесенных при его приобретении или создании, для обязательства - величина возмещения, полученного при принятии к учету этого обязательства). Финансовые активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по справедливой стоимости, изменения которой относятся на прибыль (убыток) некредитной финансовой организации.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применяется
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применяется
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применяется
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Не применяется

Краткое изложение принципов учетной политики

N	Стандарт МСФО	Требование к раскрытию информации	Текстовое раскрытие
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают	Суждения, которые выработаны руководством (помимо тех, которые связаны с оценкой) не применялись.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения	Не применялось
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по справедливой стоимости. Справедливая стоимость определяется по котировкам на активном
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Не применялось
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности некредитной финансовой организации.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Не применялось
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	Введение новых стандартов существенно не повлияло на учетную политику некредитной финансовой организации и не привело к корректировкам текущего и предыдущего периодов.
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	Новые стандарты и интерпретации, обязательные к применению для периодов с 1 января 2020, досрочно не применялись. После вступления в силу не окажут существенное влияние на бухгалтерскую финансовую отчетность некредитной финансовой организации: *Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IFRS) 2* МСФО (IFRS) 17* Поправки к МСФО (IFRS) 3* Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8* Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7* Поправки к МСФО (IAS) 1

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категории денежных средств и их эквивалентов учтены денежные средства на расчетном счете в кредитной организации.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Не применялось
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Признание финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток осуществляется в соответствии с Положением Банка России №494-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в НФО" от 01.10.2015г. Справедливой стоимостью при первоначальном признании считаются затраты на приобретение ценных бумаг. При приобретении долговых ценных бумаг по цене ниже их номинальной стоимости, разница между номинальной стоимостью и ценой приобретения (дисконт) начисляется в течение срока их обращения. Ежемесячно, на последний день месяца, ценные бумаги переоцениваются по справедливой стоимости. Положительная переоценка определяется как превышение справедливой стоимости ценных бумаг данного выпуска (эмитента) на дату переоценки над их балансовой стоимостью. Отрицательная переоценка определяется как превышение балансовой стоимости ценных бумаг данного выпуска (эмитента) над их справедливой стоимостью на дату переоценки
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Не применялось
13	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применялось
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Согласно действующим отраслевым стандартам бухгалтерского учета

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применялось
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. При последующем признании финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS 9). Финансовым обязательствам, срок погашения (возврата) которых менее одного года дисконтирование не применяется в случае, если разница, рассчитанная методом эффективной ставки процента и линейным методом незначительна.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Не применялось
19	МСФО (IAS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами)	Не применялось
20	МСФО (IAS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами)	Не применялось
21	МСФО (IAS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов,	Не применялось
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применялось
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а	Не применялось
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на	Не применялось

25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, предназначенный для использования в некредитной финансовой организации в течение срока более 12-ти месяцев и способный приносить экономические выгоды. Первоначальная стоимость определена как фактические затраты на приобретение объектов. Для последующей оценки основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. На конец периода признаков обесценения объектов основных средств не обнаружено.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Применяется линейный способ амортизации.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию, исходя из предполагаемого срока использования, распорядительным документом руководителя.
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	К категории нематериальных активов относятся: права пользования программными продуктами, программное обеспечение, в том числе на которое у некредитной финансовой организации отсутствуют исключительные права.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	При первоначальном признании объект учитывается по стоимости приобретения. Для последующей оценки нематериальных активов применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии	На конец периода признаков обесценения объектов не обнаружено.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Применяется линейный способ амортизации. Срок полезного использования нематериального актива определяется на дату признания актива, исходя из срока действия прав на объект или ожидаемого срока полезного использования актива.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применяется

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	Некредитная финансовая организация выплачивает краткосрочные вознаграждения работникам. Признание расходов на заработную плату осуществляется в периоде (последний календарный день месяца), в котором работники выполнили свои трудовые функции в соответствии с законодательством Российской Федерации, локальными нормативными актами. Обязательства по оплате ежегодных оплачиваемых отпусков оцениваются как величина ожидаемых затрат за неиспользованный оплачиваемый отпуск и признаются ежемесячно.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не применяется
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада	Не применяется
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применяется
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Не применяется
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Не применяется
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Не применяется
40	МСФО (IAS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Не применяется
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Не применяется
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применяется
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применяется

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы отражаются в последний календарный день каждого квартала. Временные разницы определяются как разницы между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах по учету капитала, и их налоговой базой, определенной в соответствии законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом под налоговой базой понимается сумма, относимая на актив или обязательство в целях налогообложения. 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 некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущем. 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 организация ожидает возместить или погасить балансовую стоимость этого актива или обязательства.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы некредитной финансовой организации в виде дивидендов признаются в дату их получения на расчетный счет на основании раскрытия эмитентом соответствующей информации и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	X	0	0	X	0
2	Денежные средства в пути	0	X	0	0	X	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	9 219 416,82	0	9 219 416,82	484 878,86	0	484 878,86
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	9 219 416,82	0	9 219 416,82	484 878,86	0	484 878,86

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2020 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в ____ (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2019 г.: в ____ кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей ____ тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла ____ тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: ____ тысяч рублей), или ____ процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2019 г.: ____ процента (процентов)).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2020 г. включают ____ тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: ____ тысяч рублей).

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	19 054 933,08	24 073 730,00
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	19 054 933,08	24 073 730,00

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.

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	24 132,54	0	24 132,54	80 668,63	0	80 668,63
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	88 993,26	0	88 993,26	19 300,42	0	19 300,42
7	Итого	113 125,80	0	113 125,80	99 969,05	0	99 969,05

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (указать лицензируемый вид деятельности) в сумме 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 51 настоящего приложения.

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	0	0	189 324,13	189 324,13
2	Накопленная амортизация	0	0	-83 172,20	-83 172,20
3	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	0	0	106 151,93	106 151,93
4	Поступление	0	0	0	0
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	0	0	-42 002,51	-42 002,51
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	0	64 149,42	64 149,42
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	0	0	189 324,13	189 324,13
15	Накопленная амортизация	0	0	-125 174,71	-125 174,71
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	0	64 149,42	64 149,42
17	Поступление	0	0	0	0
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	0	0	-42 002,55	-42 002,55
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	22 146,87	22 146,87
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	0	189 324,13	189 324,13
28	Накопленная амортизация	0	0	-167 177,26	-167 177,26
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	22 146,87	22 146,87

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 31 декабря 2020 г. был признан убыток в размере 0 тысяч рублей (в 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки: 0.

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (в 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей). Ставка капитализации составила 0 процентов (в 31 декабря 2019 г.: 0 процентов).

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	0	89 300,00	0	0	0	89 300,00
2	Накопленная амортизация	0	-19 700,00	0	0	0	-19 700,00
3	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	0	69 600,00	0	0	0	109 000,00
4	Поступления	0	0	0	0	22 700,00	22 700,00
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытия	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	-42 864,00	0	0	-1 860,65	-44 724,65
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	26 736,00	0	0	20 839,35	86 975,35
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	0	89 300,00	0	0	22 700,00	112 000,00
16	Накопленная амортизация	0	-62 564,00	0	0	-1 860,65	-64 424,65
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	0	26 736,00	0	0	20 839,35	47 575,35
18	Поступления	0	0	0	0	0	0
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передачи	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытия	0	0	0	0	0	0
23	Амортизационные отчисления	0	-26 736,00	0	0	-4 465,56	-31 201,56
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	0	0	16 373,79	16 373,79
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	89 300,00	0	0	22 700,00	112 000,00
30	Накопленная амортизация	0	-89 300,00	0	0	-6 326,21	-95 626,21
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	0	0	16 373,79	16 373,79

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

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

19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере 0 тысяч рублей (31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей). Норма капитализации составила 0 процента (процентов) (за 31 декабря 2019 г.: 0 процента (процентов)).

19.1.4. В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости 0 тысяч рублей (в 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей).

19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на 31 декабря 2020 г.. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков (наименование). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости): .

19.1.6. В 31 декабря 2020 г. в связи с наличием (отсутствием) информации о (указать объект основных средств) исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств в сумме 0 тысяч рублей, был присвоен 0 уровень иерархии справедливой стоимости. В 31 декабря 2019 г. исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств, в сумме 0 тысяч рублей были отнесены к 0 уровню иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма 0 тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 0 тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31 декабря 2020 г. составила бы 0 тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г. : 0 тысяч рублей).

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

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	0	0
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	0	0
3	Вложения в природные камни	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Расчеты с персоналом	0	0
6	Расчеты по социальному страхованию	0	30 655,28
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	522 520,41	504 255,67
9	Запасы	761,10	761,10
10	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
13	Прочее	0	0
14	Резерв под обесценение	0	0
15	Итого	523 281,51	535 672,05

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020	31 декабря 2019
		г.	г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	121 138,50	15 695,28
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	254 533,97	55 065,65
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0,00
7	кредиторская задолженность перед клиентами	254 533,97	55 065,65
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	52 995,36	15 801,35
20	Итого	428 667,83	86 562,28

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.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	101 201,90	195 235,34
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	607 585,32	757 151,16
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	708 787,22	952 386,50

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

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 2020 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	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	Итого
1	2	3	4	5	6	7
2020 г.						
1	Финансовые активы, в том числе:	492 215,07	.(640 453)	0	0	.(148 237,93)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	492 215,07	.(640 453)	0	0	.(148 237,93)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	Итого	492 215,07	0,00	0	0	.(148 237,93)
2019 г.						
11	Финансовые активы, в том числе:	(576 353,53)	6 194 697,71	0	0	5 618 344,18
12	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(576 353,53)	6 194 697,71	0	0	5 618 344,18

13	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
14	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
15	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
16	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
18	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
19	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
20	Итого	(576 353,53)	6 194 697,71	0	0	5 618 344,18

Процентные доходы

Таблица 34.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 227 521,76	494 956,39
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 227 521,76	494 956,39
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	1 227 521,76	494 956,39

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	472 089,53	817 050,34
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	146 290,26	275 500,00
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0

32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	618 379,79	1 092 550,34
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0	0
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	0	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Всего	618 379,79	1 092 550,34

Расходы на персонал

Таблица 42.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	8 194 442,92	8 312 382,54
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 550 266,61	2 432 764,14
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	9 744 709,53	10 745 146,68

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31 декабря 2020 г. включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере _____ тысяч рублей (за 31 декабря 2019 г.: _____ тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере _____ тысяч рублей (за 31 декабря 2019 г.: _____ тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31 декабря 2020 г. года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере _____ тысяч рублей (за 31 декабря 2019 г.: _____ тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	7 331,61	15 806,96
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	7 331,61	15 806,96

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	679 772,08	618 206,38
2	Амортизация основных средств	31 201,56	44 724,65
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	42 002,55	42 002,51
4	Расходы по операционной аренде	1 081 227,71	990 610,20
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	50 000,00	50 000,00
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	31 781,00	30 515,45
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	787 360,00	836 377,48
18	Итого	2 703 344,90	2 612 436,67

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за 31 декабря 2020 г. 0 тысяч рублей (за 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за 31 декабря 2020 г. 0 тысяч рублей (за 31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей).

46.1.2. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме 0 тысяч рублей (31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей), в том числе условная арендная плата в сумм 0 тысяч рублей (31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме 0 тысяч рублей (31 декабря 2019 г.: 0 тысяч рублей).

Прочие расходы

Таблица 47.2

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	497 810,10	0
6	Итого	497 810,10	0

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

Таблица 48.1

№ строки	Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	116 888,00	75 534,00
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-1 944 129,50	-1 301 217,95
4	Итого, в том числе:	-1 827 241,50	-1 225 683,95
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1 827 241,50	-1 225 683,95

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 31 декабря 2020 г. составляет 20 процентов (в 31 декабря 2019 г.: 20 процентов).

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

Таблица 48.2

№ строки	Наименование	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-11 255 532,52	-4 240 380,40
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2020 год: ____%; 20__ год: ____%)	-2 251 106,50	-848 076,08
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	4 117 311,00	-352 429,82
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-743 846,65	-2 243 929,00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	4 861 157,65	1 891 499,18
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-38 963,00	-25 178,05
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0,00	0,00
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0,00	0,00
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0,00	0,00
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 827 241,50	-1 225 683,95

На 31 декабря 2020 г. существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме _____ тысяч рублей (31 декабря 2019 г.: _____ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме _____ тысяч рублей (на 31 декабря 2019 г.: _____ тысяч рублей).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	На дату 31.12.2019	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На дату 31.12.2020
1	2	3	4	5	6
Раздел I Налоговое воздействие временных разниц, <u>уменьшающих</u> налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Оценочные обязательства	190 477,30	-6 336,93	-	184 140,37
2	Общая сумма отложенного налогового актива	190 477,30	-6 336,93	-	184 140,37
3	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие налоговые периоды	4 964 459,05	1 149 150,26	-	6 113 609,31
4	Отложенный налоговый актив <u>до зачета</u> с отложенным налоговыми обязательствами	5 154 936,35	1 142 813,33	-	6 297 749,68
Раздел II Налоговое воздействие временных разниц, <u>увеличивающих</u> налогооблагаемую базу					
5	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	55 276,00	-45 391,00	-	9 885,00
6	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	747 200,00	-747 200,00	-	0,00
7	Основные средства	26 215,35	-8 725,17	-	17 490,18
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	828 691,35	-801 316,17	-	27 375,18
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 326 245,00	1 944 129,50	-	6 270 374,50
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	4 326 245,00	1 944 129,50	-	6 270 374,50

Таблица 52.16. Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 31 декабря 2020 года

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	(100) / 100	0 / 0	(109 366,48) / 109 366,48
2	Евро	(100) / 100	0 / 0	0 / 0
3	Доллар США	(100) / 100	0 / 0	0 / 0

Сравнительные данные на 31 декабря 2019 года

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	(100) / 100	0 / 0	(124 190,84) / 124 190,84
2	Евро	(100) / 100	0 / 0	0 / 0
3	Доллар США	(100) / 100	0 / 0	0 / 0

Таблица 52.17. Анализ чувствительности к рыночным индексам

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Индекс Мосбиржи	15%	-	-	642 957,84	514 366,27
2	Индекс Мосбиржи	(15%)	-	-	- 642 957,84	- 514 366,27