

СОДЕРЖАНИЕ

0420002 БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	1
0420003 ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	3
0420004 ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	5
0420005 ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	6
Примечание 5.1 Денежные средства	8
Примечание 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов	9
Примечание 5.5 Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам	10
Примечание 6.1 Финансовые активы, в обязательном порядке, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	11
Примечание 6.2 Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	12
Примечание 10.1 Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	13
Примечание 10.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	14
Примечание 10.3 Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15
Примечание 11.1. Займы выданные и прочие размещенные средства	17
Примечание 11.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств	18
Примечание 12.1 Дебиторская задолженность	19
Примечание 18.1 Нематериальные активы	20
Примечание 19.1 Основные средства	21
Примечание 20.1 Прочие активы	22
Примечание 23.1 Средства клиентов	23
Примечание 24.1 Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24
Примечание 26.1 Кредиторская задолженность	25
Примечание 29.1 Прочие обязательства	26
Примечание 32.1 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,	27
Примечание 34.1 Процентные доходы	29
Примечание 37.1 Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	30
Примечание 39.1 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	31
Примечание 41.1 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	32
Примечание 42.1 Расходы на персонал	33
Примечание 43.1 Прямые операционные расходы	34
Примечание 44.1 Процентные расходы	35
Примечание 46.1 Общие и административные расходы	36
Примечание 47.1 Прочие доходы	37
Примечание 47.2 Прочие расходы	38
Примечание 48.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов	39
Примечание 48.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль	40
Примечание 52.12 Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации	41
Примечание 52.15 Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют	43

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	21 938	40 240
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		3 225 746	3 731 494
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	3 225 746	3 731 494
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 703 964	2 868 087
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	2 666 289	2 849 670
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	34 132	395
11	дебиторская задолженность	12	3 542	18 021
17	Нематериальные активы	18	1 261	1 939
18	Основные средства	19	4 886	11 631
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	33 961	17 978
20	Отложенные налоговые активы	48	1 247	3 967
21	Прочие активы	20	3 554	3 800
22	Итого активов		5 996 556	6 679 136
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 545 393	5 429 527
27	средства клиентов	23	84 552	246 203
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	4 459 155	5 182 195
30	кредиторская задолженность	26	1 687	1 129
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	13 960	4 911
34	Отложенные налоговые обязательства	48	14 328	14 108
36	Прочие обязательства	29	7 386	11 152
37	Итого обязательств		4 581 067	5 459 699
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	400 000	400 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 015 489	819 437
52	Итого капитала		1 415 489	1 219 437

53	Итого капитала и обязательств		5 996 556	6 679 136
----	-------------------------------	--	-----------	-----------

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Б. Куринов
(инициалы, фамилия)

29 октября 2020 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		481 391	881 680
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	180 508	203 213
4	процентные доходы	34	273 023	518 331
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		89	48 833
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	79 255
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	148	15 902
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	27 623	16 146
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	172 939	171 323
16	Расходы на персонал	42	(48 844)	(38 100)
17	Прямые операционные расходы	43	(7 708)	(4 493)
18	Процентные расходы	44	(195 386)	(569 138)
20	Общие и административные расходы	46	(23 595)	(24 117)
22	Прочие доходы	47	3 604	115
23	Прочие расходы	47	(4 504)	(404)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		377 896	416 866
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(66 845)	(62 991)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(63 905)	(48 252)

27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(2 940)	(14 740)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		311 051	353 875
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		311 051	353 875

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Б. Куринов
(инициалы, фамилия)

29 октября 2020 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухареvский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

Код формы по ОКУД: 042000
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2019 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	395 727	795 727
4	Остаток на 01 января 2019 г., пересмотренный		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	395 727	795 727
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	353 875	353 875
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9 000)	(9 000)
14.1	Остаток на 30 сентября 2019 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	740 602	1 140 602
15	Остаток на 01 января 2020 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	819 437	1 219 437
18	Остаток на 01 января 2020 г., пересмотренный		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	819 437	1 219 437
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	311 051	311 051
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(115 000)	(115 000)
29	Остаток на 30 сентября 2020 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 015 489	1 415 489

Генеральный директор
(должность руководителя)

Н.Б. Куринов
(инициалы, фамилия)

29 октября 2020 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

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

за 9 месяцев 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 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		6 215 114	18 453 413
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		(6 148 416)	(8 689 675)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		191 495	203 869
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(26 967)	(22 501)
6	Проценты уплаченные		-	(1 907)
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		1 154	47 471
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		55 767 500	56 691 067
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(55 731 646)	(56 725 648)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(44 746)	(36 176)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(604)	(742)
11	Уплаченный налог на прибыль		(73 947)	(61 103)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(60 737)	(9 980 667)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		88 200	(122 601)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				

26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		116 000	310 194
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(116 000)	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	310 194
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	(200 000)
39	Выплаченные дивиденды		(100 050)	(7 830)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(100 050)	(207 830)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(11 850)	(20 237)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(6 600)	(7 702)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	40 596	80 827
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	22 146	52 888

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Б. Куринов
(инициалы, фамилия)

29 октября 2020 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	22 140	208	21 932	40 458	356	40 102
5	Прочие денежные средства	6	-	6	138	-	137
6	Итого	22 146	208	21 938	40 596	357	40 240

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	21 938	40 240
4.1	Прочее	208	357
5	Итого	22 146	40 596

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2020 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	356	-	-	357
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	356	-	-	357
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 342	-	104	1 446
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 342	-	104	1 446
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 489)	-	(105)	(1 594)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 489)	-	(105)	(1 594)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	208	-	-	208
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	208	-	-	208

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2019 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1	-	-	1
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	-	1
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	26	-	-	26
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	26	-	-	26
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(27)	-	-	(27)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(27)	-	-	(27)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1	-	-	1
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	-	1

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 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	3 225 746	3 731 494
6	Итого	3 225 746	3 731 494

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	132 866	841 103
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	47 194	57 067
4	нефинансовых организаций	85 672	784 036
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 092 879	2 890 391
6	Правительства Российской Федерации	1 348 321	1 683 909
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	5 387	5 205
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	89 766	100 106
11	нефинансовых организаций	1 649 405	1 101 170
12	Итого	3 225 746	3 731 494

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	65 520	201	65 319	253 829	766	253 063
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	22 568	-	22 568	19 582	-	19 582
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	2 578 335	-	2 578 335	2 576 968	-	2 576 968
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	78	9	68	65	8	57
13	Итого	2 666 499	210	2 666 289	2 850 443	773	2 849 670

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства обратного рело с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
														3
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	254 228	19 582	2 576 968	65	-	2 850 843
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	254 228	19 582	2 576 968	65	-	2 850 843
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	190 734 950	2 986	59 482 121	44	26	250 220 127
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	190 734 950	2 986	59 482 121	44	26	250 220 127
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(190 923 658)	-	(59 480 754)	(31)	(26)	(250 404 470)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(190 923 658)	-	(59 480 754)	(31)	(26)	(250 404 470)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	65 520	22 568	2 578 335	78	-	2 666 499
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	65 520	22 568	2 578 335	78	-	2 666 499

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2019 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги и кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства обратного рело с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
														3
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	106 780	18 581	2 635 593	70	-	2 761 024
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	106 780	18 581	2 635 593	70	-	2 761 024
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	731 343 227	1 001	107 113 859	14	146	838 458 247
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	731 343 227	1 001	107 113 859	14	146	838 458 247
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(731 344 238)	-	(107 123 920)	(17)	(146)	(838 468 323)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(731 344 238)	-	(107 123 920)	(17)	(146)	(838 468 323)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	105 769	19 582	2 625 531	66	-	2 750 948
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	105 769	19 582	2 625 531	66	-	2 750 948

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	769	-	-	8	-	777
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	769	-	-	8	-	777
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	303	-	-	2	-	305
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	303	-	-	2	-	305
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(871)	-	-	(1)	-	(872)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(871)	-	-	(1)	-	(872)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	201	-	-	9	-	210
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	201	-	-	9	-	210

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2019 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	399	4	395
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	34 132	-	34 132	-	-	-
8	Итого	34 132	-	34 132	399	4	395

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	116 000	-	-	-	-	2 865 952	2 981 952
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	116 000	-	-	-	-	2 865 952	2 981 952
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	(116 000)	-	-	-	-	(2 831 820)	(2 947 820)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(116 000)	-	-	-	-	(2 831 820)	(2 947 820)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	-	34 132	34 132
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	34 132	34 132

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 9 месяцев 2019 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	281 102	77	-	-	-	4 997 579	5 278 759
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	281 102	77	-	-	-	4 997 579	5 278 759
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	310 905	19 958	-	-	-	63 244 939	63 575 803
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	310 905	19 958	-	-	-	63 244 939	63 575 803
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	(592 008)	(19 179)	-	-	-	(65 949 986)	(66 561 173)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(592 008)	(19 179)	-	-	-	(65 949 986)	(66 561 173)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	856	-	-	-	2 292 532	2 293 388
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	856	-	-	-	2 292 532	2 293 388

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 сентября 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	3 494	524	2 970	12 655	1 988	10 667
6	Прочая дебиторская задолженность	572	-	572	7 354	-	7 354
7	Итого	4 066	524	3 542	20 009	1 988	18 021

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	2 048	750	1 225	4 023
2	Накопленная амортизация	(1 095)	(151)	(301)	(1 546)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	954	599	924	2 477
4	Поступление	-	350	-	350
8	Амортизационные отчисления	(259)	(181)	(220)	(659)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	694	769	704	2 167
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	2 048	1 100	1 225	4 373
15	Накопленная амортизация	(1 442)	(398)	(594)	(2 434)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	607	702	630	1 939
21	Амортизационные отчисления	(260)	(198)	(220)	(679)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	347	504	410	1 261
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	2 048	1 100	1 225	4 373
28	Накопленная амортизация	(1 702)	(596)	(815)	(3 112)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	347	504	410	1 261

Примечание 19. Основные средства

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 01 января 2019 г.	-	2 445	-	-	662	3 107
2	Накопленная амортизация	-	(1 640)	-	-	(182)	(1 821)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	-	805	-	-	480	1 286
4	Поступление	19 410	-	-	-	-	19 410
9	Амортизационные отчисления	(6 454)	(231)	-	-	(98)	(6 784)
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	12 956	574	-	-	382	13 912
15	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	19 410	2 445	-	-	662	22 517
16	Накопленная амортизация	(8 629)	(1 947)	-	-	(309)	(10 886)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	10 781	498	-	-	352	11 631
18	Поступление	-	-	-	-	44	44
23	Амортизационные отчисления	(6 478)	(220)	-	-	(90)	(6 789)
28	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	4 303	277	-	-	306	4 886
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	19 410	2 445	-	-	706	22 561
30	Накопленная амортизация	(15 107)	(2 168)	-	-	(400)	(17 675)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	4 303	277	-	-	306	4 886

Примечание 20. Прочие активы**Прочие активы**

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	38	65
6	Расчеты по социальному страхованию	59	79
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 448	3 654
9	Запасы	9	3
15	Итого	3 554	3 800

**Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: средства клиентов**

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	84 552	246 203
6	Итого	84 552	246 203

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	4 954	11 740
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	4 454 201	5 170 456
4	сделки репо	4 454 201	5 170 456
15	Итого	4 459 155	5 182 195

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	328	391
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	69	30
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	1 168	659
19	Прочая кредиторская задолженность	121	50
20	Итого	1 687	1 129

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	1 171	-
3	Расчеты по социальному страхованию	1 483	1 118
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	4 386	2 649
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	347	7 386
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
11	Итого	7 386	11 152

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	7 473	173 036	-	-	180 509
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	7 474	173 035	-	-	180 509
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(1)	1	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	1	(2)	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	1	(2)	-	-	-
12	Итого	7 474	173 034	-	-	180 508

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2019 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	194 635	8 578	-	-	203 213
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	194 635	8 578	-	-	203 213
12	Итого	194 635	8 578	-	-	203 213

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	273 023	518 331
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	162 165	204 480
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	107 319	156 479
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	3 540	157 371
15	Итого	273 023	518 331

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2020 г.	8	-	1 988	1 995
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	1	-	(1 299)	(1 298)
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	165	165
4	Прочие движения	-	-	(329)	(329)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2020 г.	9	-	524	533

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2019 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2019 г.	-	15 901	170	16 072
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	(15 901)	37	(15 865)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2019 г.	-	-	207	207

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(55 449)	(8 948)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	73 298	13 537
3	Итого	17 850	4 589

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	1 782	189
34	Итого	1 782	189
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	165 235	166 380
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	3	1
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	119	26
42	Итого	165 357	166 407
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2	-
48	Итого	2	-
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	5 800	4 727
55	Итого	5 800	4 727
56	Всего	172 939	171 323

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	39 745	30 668
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	9 099	7 432
6	Итого	48 844	38 100

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	7 352	4 161
6	Биржевые сборы	356	332
12	Итого	7 708	4 493

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	195 386	569 138
7	Итого	195 386	569 138

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	624	520
2	Амортизация основных средств	6 789	8 464
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	679	659
4	Расходы по аренде	465	1 417
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	229	542
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 124	1 407
12	Транспортные расходы	53	-
13	Командировочные расходы	2	-
14	Штрафы, пени	99	99
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	4 148	2 702
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 490	-
17	Прочие административные расходы	7 894	8 307
18	Итого	23 595	24 117

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	1 866	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	224	1
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	1 129	-
8	Прочие доходы	385	114
9	Итого	3 604	115

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	37
5	Прочие расходы	4 504	367
6	Итого	4 504	404

Примечание 48. Налог на прибыль**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе
прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	63 905	48 252
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	2 940	14 740
4	Итого, в том числе:	66 845	62 991
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	66 845	62 991

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	377 896	416 866
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	66 845	62 991

Примечание 52. Управление рисками

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 30 сентября 2020 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	21 938	-	-	21 938
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 899 934	325 812	-	3 225 746
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 899 934	325 812	-	3 225 746
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 703 960	-	3	2 703 964
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 666 289	-	-	2 666 289
10	займы выданные и прочие размещенные средства	34 132	-	-	34 132
11	дебиторская задолженность	3 539	-	3	3 542
16	Прочие активы	3 554	-	-	3 554
17	Итого активов	5 629 385	325 812	3	5 955 201
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 535 654	-	9 739	4 545 393
22	средства клиентов	74 813	-	9 739	84 552
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 459 155	-	-	4 459 155
25	кредиторская задолженность	1 687	-	-	1 687
27	Прочие обязательства	7 386	-	-	7 386
28	Итого обязательств	4 543 040	-	9 739	4 552 779
29	Чистая балансовая позиция	1 086 345	325 812	(9 736)	1 402 421

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	40 240	-	-	40 240
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 544 858	186 636	-	3 731 494
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 544 858	186 636	-	3 731 494
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 866 601	-	1 486	2 868 087
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 849 670	-	-	2 849 670
10	займы выданные и прочие размещенные средства	395	-	-	395
11	дебиторская задолженность	16 536	-	1 486	18 021
16	Прочие активы	3 800	-	-	3 800
17	Итого активов	6 455 499	186 636	1 486	6 643 621
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 278 316	-	151 212	5 429 527
22	средства клиентов	94 991	-	151 212	246 203

23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 182 195	-	-	5 182 195
25	кредиторская задолженность	1 129	-	-	1 129
27	Прочие обязательства	11 152	-	-	11 152
28	Итого обязательств	5 289 468	-	151 212	5 440 679
29	Чистая балансовая позиция	1 166 031	186 636	(149 726)	1 202 941

Примечание 52. Управление рисками

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 30 сентября 2020 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	12 250	9 681	6	-	21 938
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 713 885	511 861	-	-	3 225 746
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 713 885	511 861	-	-	3 225 746
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 701 984	1 970	9	-	2 703 964
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 664 310	1 970	9	-	2 666 289
10	займы выданные и прочие размещенные средства	34 132	-	-	-	34 132
11	дебиторская задолженность	3 542	-	-	-	3 542
15.1	Прочие активы	2 988	566	-	-	3 554
16	Итого активов	5 431 107	524 078	15	-	5 955 201
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 534 245	11 139	9	-	4 545 393
21	средства клиентов	73 404	11 139	9	-	84 552
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 459 155	-	-	-	4 459 155
24	кредиторская задолженность	1 687	-	-	-	1 687
25.1	Прочие обязательства	7 386	-	-	-	7 386
26	Итого обязательств	4 541 631	11 139	9	-	4 552 779
27	Чистая балансовая позиция	889 476	512 939	6	-	1 402 421

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	33 210	7 025	4	-	40 240
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 398 159	333 335	-	-	3 731 494
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 398 159	333 335	-	-	3 731 494
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 854 639	13 445	3	-	2 868 087
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 836 615	13 052	3	-	2 849 670
10	займы выданные и прочие размещенные средства	3	393	-	-	395
11	дебиторская задолженность	18 021	-	-	-	18 021
15.1	Прочие активы	3 308	492	-	-	3 800
16	Итого активов	6 289 316	354 298	8	-	6 643 621
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 416 002	13 525	-	-	5 429 527
21	средства клиентов	232 677	13 525	-	-	246 203
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 182 195	-	-	-	5 182 195
24	кредиторская задолженность	1 129	-	-	-	1 129
25.1	Прочие обязательства	11 152	-	-	-	11 152
26	Итого обязательств	5 427 154	13 525	-	-	5 440 679
27	Чистая балансовая позиция	862 161	340 772	8	-	1 202 941