

Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-12739-100000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	10.12.2009
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению ценными бумагами, инвестиционное консультирование. АО в соответствии с решением СД (протокол 68 от 23.12.20) добровольно отказалось от брокерской, дилерской, депозитарной лицензий. При этом АО планирует в дальнейшем действовать непрерывно.
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	действие не прерывалось
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	КБ "ЛОКО-Банк" (АО), Богуславский С.И.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	125167, г.Москва, Ленинградский проспект, д.39, строение 80
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	125167, г.Москва, Ленинградский проспект, д.39, строение 80
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	125167, г.Москва, Ленинградский проспект, д.39, строение 80
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	27
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Руб.

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	рыночные ставки, курсы валют, политическая ситуация

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней. Данная финансовая отчетность подготовлена на основе правил учета доходов и расходов методом начисления, на основе правил учета по первоначальной стоимости (историческая стоимость), с поправкой на оценку финансовых инструментов по справедливой стоимости и (или) амортизируемой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, или совокупного дохода.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	
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	

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество производит оценки и допущения, которые влияют как на отражаемые в составе финансовой отчетности суммы, так и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем отчетном периоде. Оценки и допущения анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения и оценки.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на IFRS9 и профессиональном суждении ответственных подразделений Общества. Изменение или внесение корректировок в применяемую модель данных окажет влияние на величину активов по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости. статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Общество является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения юридическим подразделением Общества
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Справедливая стоимость (долевые инструменты и недвижимость) определяется на основании отчета профессионального оценщика. Насколько это возможно, при оценке справедливой стоимости инструмента используются котировки данного инструмента на активном рынке; при отсутствии текущих котировок на активном рынке применяются методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Общества и валютой представления отчетности является национальная валюта РФ(рубли)
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев с даты подготовки финансовой отчетности). Таким образом, предполагается, что у Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности; если такое намерение или необходимость существует, финансовая отчетность должна составляться на иной основе, которую необходимо раскрыть в примечаниях к такой отчетности
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не осуществлялся
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>			

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b>			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и эквиваленты денежных средств являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе и на расчетных счетах в банках. Средства, в отношении которых имеются ограничения по использованию, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов и включаются в статью депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах учитываются по амортизированной стоимости за вычетом резерва под обесценение. При первоначальном признании определяется соответствие процентной ставки по договору рыночным условиям
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Под первоначальным признанием ценной бумаги понимается отражение ценной бумаги на балансовых счетах в связи с приобретением на нее права собственности при получении первичных учетных документов, подтверждающих переход прав собственности на ценную бумагу, либо при выполнении условий договора, определяющих переход прав собственности. Определение критериев перехода всех рисков и выгод (либо практически всех рисков и выгод) осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». На дату первоначального признания ценной бумаги ее стоимость отражается на соответствующем балансовом счете по учету ценных бумаг в валюте номинала. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. В целях настоящей Учетной политики справедливой стоимостью ценной бумаги признается цена, которая была бы получена при продаже ценной бумаги при проведении операции на добровольной основе между участниками рынка ценных бумаг на дату оценки. Оценка справедливой стоимости осуществляется в порядке, определенном МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости»
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Объекта учета нет
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Дебиторская задолженность по активам признается по методу начисления и отражается по первоначальной стоимости. Резерв под обесценение дебиторской задолженности по прочей дебиторской задолженности создается в случае наличия признаков, которые указывают на то, что Общество не сможет получить всю сумму причитающейся ей в соответствии с первоначальными условиями договора задолженности.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	объекта учета нет
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	К прочим активам относится дебиторская задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок свыше 1 (Одного) года), в том числе переплата по налоговым платежам (за исключением налога на прибыль), суммы, выданные в подотчет, авансы, уплаченные поставщикам работ, услуг. По итогам каждого отчетного периода дебиторская задолженность подлежат тестированию на предмет обесценения. Активы, имеющие признаки обесценения резервируются.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	объекта учета нет
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	финансовые обязательства признаются по стоимости фактических затрат и далее учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом резерва под обесценение
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Не проводятся, в отчетности указываются развернуто.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В настоящий момент Общество не использует инструменты хеджирования в своей деятельности
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В настоящий момент Общество не использует инструменты хеджирования в своей деятельности
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В настоящий момент Общество не использует инструменты хеджирования в своей деятельности
<b>Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</b>			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество - вложения в приобретение активов в форме права собственности(арендованный офис)
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	арендованный офис
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	арендованный офис
<b>Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств</b>			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Общество признает объекты основных средств по первоначальной стоимости. После первоначального признания объект основных средств учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	линейный
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объектов основных средств общество определяет самостоятельно (на дату ввода в эксплуатацию) на основании классификации основных средств, определяемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (как минимальный). Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.
<b>Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов</b>			

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:- объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд;- Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем;- имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	С учетом специфики деятельности Общества выделяется 2 группы НМА:-Компьютерное программное обеспечение, в т.ч. лицензии на право пользования программным обеспечением
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	-Компьютерное программное обеспечение, в т.ч. лицензии на право пользования программным обеспечением-Лицензии (кроме лицензий на право пользования ПО)
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Срок полезного использования нематериальных активов определяется на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Общества) исходя из:• срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом;• ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды; Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Компании
32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нет объекта учета
<b>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</b>			
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	Краткосрочные вознаграждения и выплаты работникам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том периоде, когда были выполнены соответствующие работы, в размере не дисконтированной величины. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Компании, одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Общество не осуществляет пенсионное обеспечение
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Общество не осуществляет пенсионное обеспечение
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Общество не осуществляет вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами
<b>Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</b>			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	не имеет
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	не имеет

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	По договору операционной аренды НФО:• не позднее установленного договором аренды срока ее уплаты признает арендные платежи в качестве расхода равномерно на протяжении всего срока аренды;
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	не имеет
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и первоначально отражается по фактическим затратам. Кредиторская задолженность более года отражается по амортизированной стоимости. Прекращение признания кредиторской задолженности происходит в случае прекращения существования соответствующего обязательства.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Величина уставного капитала отражается в учете на основании учредительных документов, зарегистрированных в установленном порядке. Записи по счету уставного капитала производятся в случаях увеличения и уменьшения капитала после внесения соответствующих изменений в учредительные документы. Уставный капитал в отчете о финансовом положении представляет только полностью оплаченный капитал. Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Сумма, на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат, непосредственно относящихся к эмиссии новых акций.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	не имеет
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал формируется в порядке и случаях, предусмотренных законодательством. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества и не может быть использован для иных целей. Формирование резервного фонда осуществляется общим собранием участников по предложению Генерального директора Общества
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отношении временных разниц, возникающих между балансовой стоимостью активов и обязательств, определяемой для целей их отражения в финансовой отчетности, и их налоговой базой. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства не признаются в отношении разниц, относящихся к активам и обязательствам, факт первоначального отражения которых не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств определяется исходя из налоговых ставок, которые будут применяться в будущем в момент восстановления временных разниц, основываясь на действующих или по существу введенных в действие законах по состоянию на отчетную дату. Неиспользованные налоговые убытки, перенесенные на будущее, включаются в состав отложенных налоговых активов, при наличии вероятности того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль. Размер отложенных налоговых активов уменьшается в той степени, в которой не существует вероятности получения налогооблагаемой прибыли.
45	МСФО (IAS) 12	Порядок отражения дивидендов	Общество отражает дивиденды в учете на основании Решения собрания акционеров Общества. Дивиденды признаются в качестве обязательства и вычитаются из нераспределенной прибыли на отчетную дату, только если они были объявлены до отчетной даты, либо были объявлены после отчетной даты, но до даты опубликования бухгалтерской (финансовой) отчетности.



Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.			На 31.12.2019 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
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 876		1 875	1 322		1 322
5	Прочие денежные средства	1 405		1 405	62 585		62 585
6	Итого	3 280		3 280	63 907		63 907

счет 20803 - собственные средства Средства в КБ "ЛОКО-Банк"(АО) - 168тыс.руб. средства в НКО АО НРД - 1237тыс. руб. Счет 20501 - собственные средства в КБ"ЛОКО-Банк" (АО) 1860тыс.руб., ПАО Сбербанк - 16тыс. руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	3 280	63 907
5	Итого	3 280	63 907

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств, за 2020 г.

Таблица 5.4  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 322		62 585	63 907
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 322		62 585	63 907
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	480 056		34 466 210	34 946 267
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	480 056		34 466 210	34 946 267
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(479 057)		(34 521 109)	(35 000 166)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(479 057)		(34 521 109)	(35 000 166)
31	Прочие изменения, в том числе:	(446)		(6 282)	(6 727)

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
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(446)		(6 282)	(6 727)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 876		1 405	3 280
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 876		1 405	3 280

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств, за 2019 г.**

Таблица 5.4  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного отчетного периода, в том числе:	5 390		1 716	7 106
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 390		1 716	7 106
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	143 362		45 922 695	46 066 058
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	143 362		45 922 695	46 066 058
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(147 098)		(45 856 816)	(46 003 914)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(147 098)		(45 856 816)	(46 003 914)
31	Прочие изменения, в том числе:	(332)		(5 010)	(5 343)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(332)		(5 010)	(5 343)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец сравнительного отчетного периода, в том числе:	1 322		62 585	63 907
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 322		62 585	63 907

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

Таблица 5.5  
(тыс. руб.)

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

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
6	Поступление финансовых активов, в том числе:				
7	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				

**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**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	90 167	75 586
6	<b>Итого</b>	<b>90 167</b>	<b>75 586</b>

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

**Таблица 6.2**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
5	<b>Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</b>	<b>90 167</b>	<b>75 586</b>
6	Правительства Российской Федерации	90 167	75 586
12	<b>Итого</b>	<b>90 167</b>	<b>75 586</b>

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

**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Таблица 10.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.			На 31.12.2019 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
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3 714	1	3 713	43		43
13	Итого	3 714	1	3 713	43		43

средства НФО по собственным операциям с ценными бумагами в КБ "ЛОКО-Банк" АО(брокерский договор)

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

Таблица 10.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:										43		43

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 доверителя (комитента) 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
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										43		43
6	Поступление финансовых активов, в том числе:										8 588 670		8 588 670
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										8 588 670		8 588 670
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:										(8 584 999)		(8 584 999)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										(8 584 999)		(8 584 999)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:										3 714		3 714
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										3 714		3 714

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

Таблица 10.2  
(тыс. руб.)

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 (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:										256		256
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										256		256
6	Поступление финансовых активов, в том числе:										1 270 860		1 270 860
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										1 270 860		1 270 860
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:										(1 271 074)		(1 271 074)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										(1 271 074)		(1 271 074)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:										43		43
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										43		43

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

Таблица 10.3  
(тыс. руб.)

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 (комитетов) 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
6	Поступление финансовых активов, в том числе:										1		1
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										1		1
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 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Займы выданные и прочие размещенные средства**

**Таблица 11.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.			На 31.12.2019 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
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	380		380			
8	Итого	380		380			

обеспечительный платеж за арендованный офис

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств, за 2020 г.**

**Таблица 11.2**  
(тыс. руб.)

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:			382			2 813 291		2 813 673
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			382			2 813 291		2 813 673
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			(382)			(2 813 291)		(2 813 673)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			(382)			(2 813 291)		(2 813 673)

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

Таблица 11.2  
(тыс. руб.)

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 некредитным и организациям и	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного периода, в том числе:			581					581
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			581					581
6	Поступление финансовых активов, в том числе:			1 054			1 042 647		1 043 701
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			1 054			1 042 647		1 043 701
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			(1 635)			(1 042 647)		(1 044 282)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			(1 635)			(1 042 647)		(1 044 282)

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.			На 31.12.2019 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	168 225	13	168 212	238 780		238 780
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	757		757	6 390		6 390
6	Прочая дебиторская задолженность	1 228		1 228	643		643
7	Итого	170 209	13	170 197	245 813		245 813

дебиторская задолженность в размере 170 209 тыс.руб.- начисленное вознаграждение брокерское, за успех ДУ и управление ДУ, 757тыс.руб - расчеты по сделкам с Банк НКО НКЦ АО, 1228тыс.руб- задолженность по хозяйственным договорам, за вычетом оценочный резерв под ОКУ- 13тыс. руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности, за 2020 г.

Таблица 12.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	238 780	6 390			692	245 862
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					692	692
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	238 780					238 780
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		6 390				6 390

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	271 916	42 938 974	47 681 410		26 702	90 919 002
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			47 681 410		26 702	47 708 112
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	271 916					271 916
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		42 938 974				42 938 974
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(342 471)	(42 944 608)	(47 681 410)		(26 166)	(90 994 655)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			(47 681 410)		(26 166)	(47 707 576)
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(342 471)					(342 471)
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		(42 944 608)				(42 944 608)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	168 225	757			1 228	170 209
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					1 228	1 228
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	168 225					168 225
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		757				757

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности, за 2019 г.

Таблица 12.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного периода, в том числе:	16 866	275			268	17 409
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					268	268
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	16 866					16 866
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		275				275
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	342 568	48 795 978	52 937 369		94 560	102 170 475
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			52 937 369		94 560	53 031 930
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	342 568					342 568
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		48 795 978				48 795 978
16	Списание финансовых активов, в том числе:	(120 653)	(48 789 863)	(52 937 369)		(94 137)	(101 942 023)
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			(52 937 369)		(94 137)	(53 031 506)
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(120 653)					(120 653)
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		(48 789 863)				(48 789 863)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец сравнительного периода, в том числе:	238 780	6 390			692	245 862

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					692	692
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	238 780					238 780
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		6 390				6 390

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности, за 2020 г.

Таблица 12.3  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	13					13
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	13					13
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	13					13
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	13					13

## Примечание 18. Нематериальные активы

### Нематериальные активы

Таблица 18.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
4	Поступление			460	460
8	Амортизационные отчисления			(5)	(5)
13	Балансовая стоимость на 31.12.2019			455	455
14	Стоимость (или оценка), на 31.12.2019			460	460
15	Накопленная амортизация			(5)	(5)
15.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020			460	460
15.2	Накопленная амортизация			(5)	(5)
16	Балансовая стоимость, на 01.01.2020			455	455
17	Поступление	1 997	74	1	2 073
20	Выбытие	(55)			(55)
21	Амортизационные отчисления	(566)	(49)	(93)	(709)
26	Балансовая стоимость, на 31.12.2020	1 377	25	363	1 764
27	Стоимость (или оценка), на 31.12.2020	1 943	74	461	2 478
28	Накопленная амортизация	(566)	(49)	(99)	(714)
29	Балансовая стоимость, на 31.12.2020	1 377	25	363	1 764

НМА-личный кабинет для сайта АО ИК "ЛОКО-Инвест" 363 тыс.руб., 268 тыс.руб.неискл.право на ПО, 330 тыс.руб ПО Синтегро ОСБУ, 650 тыс.руб. ПО автозаполнение форм БФО и НСО



Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1  
(тыс. руб.)

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 01.01.2019		2 198				2 198
2	Накопленная амортизация		(811)				(811)
3	Балансовая стоимость, на 01.01.2019		1 387				1 387
4	Поступление	2 089	348				2 437
6	Передача		2 515				2 515
9	Амортизационные отчисления	(1 897)	(1 087)				(2 983)
14	Балансовая стоимость, на 31.12.2019	192	3 164				3 356
15	Стоимость (или оценка), на 31.12.2019	2 089	5 061				7 151
16	Накопленная амортизация	(1 897)	(1 898)				(3 795)
16.1	Стоимость (или оценка), на 01.01.2020	2 089	5 061				7 151
16.2	Накопленная амортизация	(1 897)	(1 898)				(3 795)
17	Балансовая стоимость, на 01.01.2020	192	3 164				3 356
18	Поступление	(2 089)					(2 089)
22	Выбытие	4 177					4 177
23	Амортизационные отчисления	(2 280)	(1 599)				(3 880)
28	Балансовая стоимость, на 31.12.2020		1 564				1 564
29	Стоимость (или оценка), на 31.12.2020		5 061				5 061
30	Накопленная амортизация		(3 497)				(3 497)
31	Балансовая стоимость, на 31.12.2020		1 564				1 564

серверы - 1469тыс. руб., компьютеры - 95 тыс. руб.

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
6	Расчеты по социальному страхованию	405	
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	2 872
15	<b>Итого</b>	<b>407</b>	<b>2 872</b>

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

**Средства клиентов**

**Таблица 23.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		67 064
6	<b>Итого</b>		<b>67 064</b>

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

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Таблица 24.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде		243
15	<b>Итого</b>		<b>243</b>

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

**Кредиторская задолженность**

**Таблица 26.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	25 689	26 464
20	<b>Итого</b>	<b>25 689</b>	<b>26 464</b>

## Примечание 29. Прочие обязательства

### Прочие обязательства

Таблица 29.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	23 463	42 220
3	Расчеты по социальному страхованию	7 545	10 459
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	6 099	7 524
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	5 916	8 453
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		207
11	<b>Итого</b>	<b>43 022</b>	<b>68 863</b>

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01.01.2019г.		35 200				35 200
4	Остаток на 31.12.2019г.		35 200				35 200
5	На 01.01.2020г.		35 200				35 200
8	На 31.12.2020г.		35 200				35 200

Номинальный зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.12. 2020 года составляет 35200 тысяч рублей (на 31.12.2019года: 35200 тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2020года все выпущенные в обращение акции Общества полностью оплачены. (количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0 (на 31.12.2019г: 0).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1. Все обыкновенные акции имеют номинальную стоимость 1000 рублей за одну акцию, с правом одного голоса. Привилегированные акции отсутствуют. В 2020 г были выплаты дивидендов за 2019г в размере 100 млн.руб.

### **Примечание 31. Управление капиталом**

Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2020 года и 2019 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. На 31.12.2020 года величина собственных средств Общества составляет 178 711 тысяч рублей.



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

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2020 г.**

Таблица 32.1  
(тыс. руб.)

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:	1 801	(2 408)			(607)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 801	(2 408)			(607)
10	Итого	1 801	(2 408)			(607)

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

Таблица 32.1  
(тыс. руб.)

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:	19 371	4 072			23 443

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
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	19 371	4 072			23 443
10	Итого	19 371	4 072			23 443

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 4 квартал 2020 г.

Таблица 32.1  
(тыс. руб.)

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:	1 070	377			1 447
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 070	377			1 447
10	Итого	1 070	377			1 447

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 4 квартал 2019 г.

Таблица 32.1  
(тыс. руб.)

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:	4 791	2 251			7 042
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	4 791	2 251			7 042
10	Итого	4 791	2 251			7 042

## Примечание 34. Процентные доходы

### Процентные доходы

Таблица 34.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 681	11 153
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	8 133	10 859
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	548	294
15	Итого	8 681	11 153

### Процентные доходы

Таблица 34.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 162	3 797
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 114	3 765
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	49	32
15	Итого	1 162	3 797

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом**

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

**Таблица 38.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
8	Прочее	(2 280)	(1 897)
9	Итого	(2 280)	(1 897)

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

**Таблица 38.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
7	Амортизация недвижимости	(574)	
8	Прочее		(1 897)
9	Итого	(574)	(1 897)

**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**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	455	(61)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	614	(329)
3	<b>Итого</b>	<b>1 069</b>	<b>(390)</b>

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

**Таблица 39.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты		(5)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(10)	1
3	<b>Итого</b>	<b>(10)</b>	<b>(4)</b>

**Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 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	397	337
34	Итого	397	337
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	5 786	10 915
42	Итого	5 786	10 915
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	205 856	213 716
48	Итого	205 856	213 716
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	58 331	76 101
55	Итого	58 331	76 101
56	Всего	270 370	301 068

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 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	48	101
34	Итого	48	101
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	110	1 979
42	Итого	110	1 979
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	113 174	159 194
48	Итого	113 174	159 194
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	56 673	71 763
55	Итого	56 673	71 763
56	Всего	170 005	233 036

## Примечание 42. Расходы на персонал

### Расходы на персонал

Таблица 42.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	98 028	131 341
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	19 089	23 941
5	Прочее	94	150
6	<b>Итого</b>	<b>117 211</b>	<b>155 431</b>

### Расходы на персонал (за последний квартал)

Таблица 42.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	60 280	86 421
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	10 185	13 378
5	Прочее	44	29
6	<b>Итого</b>	<b>70 509</b>	<b>99 828</b>

в расходы по оплате труда включаются: выплаты членам СД (не учитываются в целях налогообложения) 17578 т.руб.; расходы на ДМС - 110 т.р., списание резерва по отпускам, не учитывается в целях налогообложения - 5033 т.р., оплата труда (включая премии) - 80339 т.р. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу на 31.12.2020 г года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды



Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	572	658
6	Биржевые сборы	10	
11	Прочее		40
12	Итого	582	698

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	109	137
6	Биржевые сборы	1	
12	Итого	110	137

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	(1 193)	(4 878)
6	Прочие процентные расходы	(54)	(53)
7	Итого	(1 247)	(4 931)

Процентные расходы

Таблица 44.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	(53)	(2 077)
6	Прочие процентные расходы	(3)	(6)
7	Итого	(56)	(2 083)

## Примечание 46. Общие и административные расходы

### Общие и административные расходы

Таблица 46.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	6 013	5 795
2	Амортизация основных средств	1 599	1 087
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	709	5
4	Расходы по аренде		372
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	165	145
8	Расходы на рекламу и маркетинг	110	595
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 227	4 489
11	Представительские расходы	21	280
13	Командировочные расходы	183	131
14	Штрафы, пени	48	907
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	2 538	2 237
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2	1 989
17	Прочие административные расходы	34 901	24 613
18	<b>Итого</b>	<b>48 516</b>	<b>42 646</b>

### Общие и административные расходы

Таблица 46.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 522	1 909
2	Амортизация основных средств	360	440
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	177	5
8	Расходы на рекламу и маркетинг	110	595
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	459	957
11	Представительские расходы	17	255
13	Командировочные расходы	4	17
14	Штрафы, пени		3
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	758	668
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		1
17	Прочие административные расходы	18 222	9 293
18	<b>Итого</b>	<b>21 630</b>	<b>14 141</b>

на 31.12.2020г.прочие административные расходы включают:услуги по привлечению клиентов -33832 т.р., материальные расходы - 604 т.р., прочее -73 т.р.

## Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Требования к раскрытию информации	На 31.12.2020 г.
		Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	краткосрочная аренда офисного помещения на 11 месяцев

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	732	936
9	Итого	732	936

Прочие доходы

Таблица 47.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	347	590
9	Итого	347	590

Прочие расходы

Таблица 47.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		(6 000)
6	Итого		(6 000)

Прочие расходы

Таблица 47.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		(6 000)
6	Итого		(6 000)

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(26 179)	(29 337)
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	484	(418)
4	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>(25 695)</b>	<b>(29 755)</b>
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(25 695)	(29 755)

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

Таблица 48.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(19 993)	(28 258)
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(198)	(1 343)
4	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>(20 191)</b>	<b>(29 601)</b>
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(20 191)	(29 601)

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

Таблица 48.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	110 395	124 607
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 2020 г.%-2019 г.%	(21 494)	
3	<b>Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:</b>	<b>(4 201)</b>	
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(87)	(5 808)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(4 114)	5 808
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(25 695)	(29 755)

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

Таблица 48.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	80 059	121 788
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 4 квартал 2020 г.%-4 квартал 2019 г.%	(16 012)	
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(4 179)	
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(71)	
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(4 109)	
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(20 191)	(29 601)

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка, за 2020 г.**

Таблица 48.4  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2020г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Внеоборотные активы	49	382		431
2	Прочие активы		3		3
3	Прочие обязательства	8	(8)		
4	Финансовые активы	787	137		925
5	Общая сумма отложенного налогового актива	844	514		1 358
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	844	514		1 358
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
7	Прочие обязательства		30		30
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства		30		30
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	844	484		1 328
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	844	484		1 328

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка, за 2019 г.**

Таблица 48.4  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2019г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
11	Внеоборотные активы		49		49
12	Прочие обязательства		8		8

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2018г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31.12.2019г.
1	2	3	4	5	6
13	Финансовые активы	1 174	(387)		787
14	Общая сумма отложенного налогового актива	1 174	(330)		844
15	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 174	(330)		844
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
16	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 174	(330)		844
17	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 174	(330)		844



Примечание 49. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 49.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.		За 2019 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	100 000			
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(100 000)			
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	2 840,91			

15.04.20г.учтено решение о выплате дивидендов за 2019 год.51 млн.руб.Богуславский С.И., 49млн.руб.ЛОКО-Банк АО КБ

Примечание 51. Сегментный анализ

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	110 395	124 607

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
2	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	80 059	121 788

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
3	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	276 424	393 736
4	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	88 447	190 458

Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности, на 31.12.2020 г.

Таблица 52.6  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	169 404	758	3			170 165
8	дебиторская задолженность клиентов	169 404					169 404
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами		757				757
12	прочая дебиторская задолженность		1	3			5
25	Итого	169 404	758	3			170 165

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности, на 31.12.2019 г.

Таблица 52.6  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	241 341	215	4 529	43	329	246 456
8	дебиторская задолженность клиентов	239 423					239 423
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	1 913		4 478			6 390
12	прочая дебиторская задолженность	5	215	51	43	329	643
25	Итого	241 341	215	4 529	43	329	246 456

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31.12.2020 г.

Таблица 52.7

(тыс. руб.)

Номер строки	Кредитный рейтинг	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					90 167
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					90 167
3	Правительства Российской Федерации					90 167
27	Итого					90 167

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31.12.2019 г.

Таблица 52.7

(тыс. руб.)

Номер строки	Кредитный рейтинг	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					75 586
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					75 586
3	Правительства Российской Федерации					75 586
27	Итого					75 586

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации, на 31.12.2020 г.

Таблица 52.12  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	3 280			3 280
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	90 167			90 167
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	90 167			90 167
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	174 290			174 290
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 713			3 713
10	займы выданные и прочие размещенные средства	380			380
11	дебиторская задолженность	170 197			170 197
16	Прочие активы	407			407
17	<b>Итого активов</b>	<b>268 144</b>			<b>268 144</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 689			25 689
25	кредиторская задолженность	25 689			25 689
27	Прочие обязательства	43 022			43 022

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
28	Итого обязательств	68 711			68 711
29	Чистая балансовая позиция	199 433			199 433

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации, на 31.12.2019 г.

Таблица 52.12  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	63 907			63 907
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	75 586			75 586
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	75 586			75 586
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	245 856			245 856
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	43			43
11	дебиторская задолженность	245 813			245 813
16	Прочие активы	2 872			2 872
17	Итого активов	388 221			388 221
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	93 771			93 771
22	средства клиентов	67 064			67 064
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	243			243
25	кредиторская задолженность	26 464			26 464
27	Прочие обязательства	68 863			68 863
28	Итого обязательств	162 634			162 634
29	Чистая балансовая позиция	225 586			225 586

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 31.12.2020 г.**

Таблица 52.14  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства, в том числе:	3 280			3 280
2	денежные средства на расчетных счетах	1 876			1 876
4	прочие денежные средства	1 405			1 405
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		90 167		90 167
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		90 167		90 167
7	Правительства Российской Федерации		90 167		90 167
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 714			3 714
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3 714			3 714
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	170 209			170 209
65	дебиторская задолженность клиентов	168 225			168 225
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	757			757
69	прочая дебиторская задолженность	1 228			1 228
71	<b>Итого активов</b>	<b>177 204</b>	<b>90 167</b>		<b>267 371</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
114	<b>Итого разрыв ликвидности</b>	<b>177 204</b>	<b>90 167</b>		<b>267 371</b>

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения, на 31.12.2019 г.**

Таблица 52.14

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства, в том числе:	63 907			63 907
2	денежные средства на расчетных счетах	1 322			1 322
4	прочие денежные средства	62 585			62 585
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		75 586		75 586
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		75 586		75 586
7	Правительства Российской Федерации		75 586		75 586
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43			43
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	43			43
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	239 423			239 423
65	дебиторская задолженность клиентов	238 780			238 780
69	прочая дебиторская задолженность	643			643
71	<b>Итого активов</b>	<b>303 373</b>	<b>75 586</b>		<b>378 959</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	158			158
91	обязательства по финансовой аренде	158			158
113	<b>Итого обязательств</b>	<b>158</b>			<b>158</b>
114	<b>Итого разрыв ликвидности</b>	<b>303 215</b>	<b>75 586</b>		<b>378 801</b>



Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют, на 31.12.2020 г.

Таблица 52.15  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	2 702		578		3 280
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	90 167				90 167
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	90 167				90 167
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	118 137	56 153			174 290
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 713				3 713
10	займы выданные и прочие размещенные средства	380				380
11	дебиторская задолженность	114 043	56 153			170 197
16	Прочие активы	407				407
17	<b>Итого активов</b>	<b>211 413</b>	<b>56 153</b>	<b>578</b>		<b>268 144</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 679	9			25 689
25	кредиторская задолженность	25 679	9			25 689
27	Прочие обязательства	43 022				43 022
28	<b>Итого обязательств</b>	<b>68 702</b>	<b>9</b>			<b>68 711</b>
29	Чистая балансовая позиция	142 711	56 144	578		199 433

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют, на 31.12.2019 г.

Таблица 52.15  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства	2 662	48 028	13 217		63 907
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	75 586				75 586
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	75 586				75 586
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	174 431	71 425			245 856
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	43				43
11	дебиторская задолженность	174 389	71 425			245 813
16	Прочие активы	2 418	453			2 872
17	<b>Итого активов</b>	<b>255 098</b>	<b>119 906</b>	<b>13 217</b>		<b>388 221</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	32 411	48 231	13 129		93 771
22	средства клиентов	6 026	47 909	13 129		67 064
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	243				243
25	кредиторская задолженность	26 142	322			26 464
27	Прочие обязательства	68 656	119	88		68 863
28	<b>Итого обязательств</b>	<b>101 067</b>	<b>48 350</b>	<b>13 217</b>		<b>162 634</b>
29	Чистая балансовая позиция	154 030	71 556			225 586

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.12.2020 г.

Таблица 56.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	90 574	1 564		92 138
2	финансовые активы, в том числе:	90 167			90 167
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	90 167			90 167
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	90 167			90 167
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	90 167			90 167
85	нефинансовые активы, в том числе:	407	1 564		1 972
86	основные средства (здания)		1 564		1 564
88	прочие активы, в том числе:	407			407
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	43 022			43 022
135	нефинансовые обязательства	43 022			43 022

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.12.2019 г.

Таблица 56.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	78 458	3 356		81 813
2	финансовые активы, в том числе:	75 586			75 586

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	75 586			75 586
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	75 586			75 586
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	75 586			75 586
85	нефинансовые активы, в том числе:	2 872	3 356		6 227
86	основные средства (здания)		3 356		3 356
88	прочие активы, в том числе:	2 872			2 872
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	68 863			68 863
135	нефинансовые обязательства	68 863			68 863

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 31.12.2020 г.

Таблица 56.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	1 564				
85	нефинансовые активы, в том числе:	1 564				
86	основные средства (здания)	1 564				

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31.12.2019 г.

Таблица 56.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	3 356				
85	нефинансовые активы, в том числе:	3 356				
86	основные средства (здания)	3 356				

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами, на 31.12.2020 г.

Таблица 58.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемое предприятие	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	2 028							2 028
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 714				2 203			5 917
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 714							3 714
11	дебиторская задолженность					2 203			2 203
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 634							8 634
27	кредиторская задолженность	8 634							8 634
29	Прочие обязательства					26 729			26 729

Остатки по операциям со связанными сторонами, на 31.12.2019 г.

Таблица 58.1  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемое предприятие	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
29	Прочие обязательства					13 727			13 727

на конец 2020 года остатки по операц.со связанными сторонами: 2028т.р.-денежные средства на р/с в КБ "ЛОКО-Банк"АО, 3714 т.р.-средства в КБ"ЛОКО-Банк"АО по брокерскому договору,2203т.р.- задолженность связанных сторон по возмещаемым расходам и комиссиям за управление, прочие обязательства отражена сумма 26729 т.руб.- начислена премия по итогам работы за 2020 год Генеральному директору, выплаты членам совета директоров по итогам работы за 2020год.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 2020 г.

Таблица 58.2  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемое предприятие	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компани и под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Расходы на персонал					39 049			39 049
18	Процентные расходы	192							192
20	Общие и административные расходы	33 832							33 832
23	Прочие расходы	1 284							1 284

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами, за 2019 г.

Таблица 58.2

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемое предприятие	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компани и под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Расходы на персонал					33 974			33 974

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	39 049	33 974

Ключевой управленческий персонал: Генеральный директор, члены Совета директоров. Вознаграждение составляет (заработная плата, премия по итогам работы за 2020 год, выплаты членам Совета директоров) - генеральный директор - 21471 т.р., выплаты членам СД - 17578 т.руб.

**Примечание 59. События после окончания отчетного периода**

События после окончания отчетного периода за 2020 год, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую отчетность отсутствуют.