

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2021 г.

*Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, проезд Березовой Рощи, дом 12, помещение 23.

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	117	410
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		29 483	1 890
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	29 483	1 890
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		81 428	94 511
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	81 230	94 204
11	дебиторская задолженность	12	198	307
17	Нематериальные активы	18	754	838
18	Основные средства	19	73	116
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	3 010	2 575
20	Отложенные налоговые активы	48	725	588
21	Прочие активы	20	1 455	1 825
22	Итого активов		117 045	102 754
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 753	5 017
27	средства клиентов	23	3 593	4 829
30	кредиторская задолженность	26	160	189
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 824	1 467
36	Прочие обязательства	29	3 054	2 616
37	Итого обязательств		8 632	9 100
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	62 020	62 020
39	Добавочный капитал	30	8 260	8 260
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		38 134	23 374
52	Итого капитала		108 413	93 654
53	Итого капитала и обязательств		117 045	102 754

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев  
(инициалы, фамилия)

29 июля 2021 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2021 г.

*Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, проезд Березовой Рощи, дом 12, помещение 23.

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 341	1 428
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	202	(585)
4	процентные доходы	34	2 139	2 012
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	29 779	24 080
16	Расходы на персонал	42	(9 361)	(9 492)
17	Прямые операционные расходы	43	(275)	(243)
20	Общие и административные расходы	46	(4 053)	(3 969)
22	Прочие доходы	47	1	-
23	Прочие расходы	47	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		18 432	11 803
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 673)	(2 360)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 809)	(1 294)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	137	(1 066)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		14 760	9 443
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		14 760	9 443

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

С.Н. Медведев  
(инициалы, фамилия)

29 июля 2021 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, проезд Березовой Рощи, дом 12, помещение 23.

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2020 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 050	72 329
4	Остаток на 01 января 2020 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 050	72 329
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 443	9 443
14.1	Остаток на 30 июня 2020 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 493	81 772
15	Остаток на 01 января 2021 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 374	93 654
18	Остаток на 01 января 2021 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 374	93 654
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 760	14 760
29	Остаток на 30 июня 2021 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 134	108 413

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев  
(инициалы, фамилия)

29 июля 2021 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 1 полугодие 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ФИАНИТ» (ООО "ИК "ФИАНИТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, проезд Березовой Рощи, дом 12, помещение 23.

Код формы по ОКУД: 0420005  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		367	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		29 889	24 187
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(3 688)	(3 305)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		17 836	25 947
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(19 121)	(22 468)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(8 923)	(8 995)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(103)	(77)
11	Уплаченный налог на прибыль		(3 887)	(479)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(12 664)	(15 248)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(293)	(439)
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		(293)	(439)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	410	527
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	117	89

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

С.Н. Медведев  
(инициалы, фамилия)

29 июля 2021 г.

**Примечание 5. Денежные средства**

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.			на 31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	48	-	48	353	-	353
5	Прочие денежные средства	69	-	69	57	-	57
6	Итого	117	-	117	410	-	410

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	117	410
5	Итого	117	410

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	29 483	1 890
6	Итого	29 483	1 890

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

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	1 131	1 890
4	нефинансовых организаций	1 131	1 890
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	28 352	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	19 025	-
11	нефинансовых организаций	9 327	-
12	Итого	29 483	1 890



## 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

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.			на 31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	4 222	-	4 222	5 678	-	5 678
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	77 008	-	77 008	88 526	-	88 526
13	Итого	81 230	-	81 230	94 204	-	94 204

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 полугодие 2021 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, дополненных 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
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	5 678	-	88 526	-	-	94 204
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	5 678	-	88 526	-	-	94 204
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 521 823	-	4 250 268	-	-	8 772 091
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 521 823	-	4 250 268	-	-	8 772 091
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(4 523 278)	-	(4 261 786)	-	-	(8 785 065)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(4 523 278)	-	(4 261 786)	-	-	(8 785 065)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 222	-	77 008	-	-	81 230
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 222	-	77 008	-	-	81 230

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 полугодие 2020 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, дополненных 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
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	158	-	62 310	-	-	62 469
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	158	-	62 310	-	-	62 469
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 876 456	-	4 805 574	-	-	9 682 030
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 876 456	-	4 805 574	-	-	9 682 030
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(4 875 758)	-	(4 790 341)	-	-	(9 666 099)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(4 875 758)	-	(4 790 341)	-	-	(9 666 099)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	856	-	77 544	-	-	78 400
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	856	-	77 544	-	-	78 400

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

## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2021 г.			На 31 декабря 2020 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	200	2	198	310	3	307
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
7	Итого	200	2	198	310	3	307

## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	1 530	306	-	1 836
2	Накопленная амортизация	(773)	(8)	-	(781)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	756	298	-	1 054
4	Поступление	-	36	-	36
8	Амортизационные отчисления	(92)	(43)	-	(134)
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	665	291	-	956
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г.	1 530	332	-	1 862
15	Накопленная амортизация	(957)	(67)	-	(1 024)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г.	572	266	-	838
17	Поступление	-	42	-	42
21	Амортизационные отчисления	(91)	(36)	-	(127)
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	481	272	-	754
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2021 г.	1 530	375	-	1 904
28	Накопленная амортизация	(1 048)	(102)	-	(1 151)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	481	272	-	754

## Примечание 19. Основные средства

## Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	-	575	-	-	-	575
2	Накопленная амортизация	-	(285)	-	-	-	(285)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	-	290	-	-	-	290
9	Амортизационные отчисления	-	(67)	-	-	-	(67)
14	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	-	223	-	-	-	223
15	Стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г.	-	261	-	-	-	261
16	Накопленная амортизация	-	(145)	-	-	-	(145)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г.	-	116	-	-	-	116
23	Амортизационные отчисления	-	(43)	-	-	-	(43)
28	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	-	73	-	-	-	73
29	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2021 г.	-	261	-	-	-	261
30	Накопленная амортизация	-	(188)	-	-	-	(188)
31	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	-	73	-	-	-	73

**Примечание 20. Прочие активы****Прочие активы**

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	29	29
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 427	1 797
14	Резерв под обесценение	-	-
15	Итого	1 455	1 825



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

**Средства клиентов**

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3 593	4 829
6	Итого	3 593	4 829



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

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	111	109
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	15
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	19	20
18	Расчеты с клиринговыми организациями	30	45
20	Итого	160	189

**Примечание 29. Прочие обязательства****Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	435	431
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 597	2 162
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	22	22
11	Итого	3 054	2 616

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

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2021 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(296)	498	-	-	202
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(296)	498	-	-	202
12	Итого	(296)	498	-	-	202

**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 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(550)	(34)	-	-	(585)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(550)	(34)	-	-	(585)
12	Итого	(550)	(34)	-	-	(585)

## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 139	2 012
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	235	36
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	1 905	1 976
15	Итого	2 139	2 012

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

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 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	11	-
34	Итого	11	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	28 501	22 361
42	Итого	28 501	22 361
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	-
48	Итого	-	-
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	1 264	1 719
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	3	-
55	Итого	1 267	1 719
56	Всего	29 779	24 080

**Примечание 42. Расходы на персонал****Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	8 067	7 822
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 294	1 664
5	Прочее	-	6
6	Итого	9 361	9 492

**Примечание 43. Прямые операционные расходы****Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	116	38
5	Расходы по комиссии за клиринг	9	9
6	Биржевые сборы	120	120
10	Расходы на технические услуги	30	76
12	Итого	275	243

## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	206	170
2	Амортизация основных средств	43	67
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	127	134
4	Расходы по аренде	1 020	1 020
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	227	154
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	95	95
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	18	10
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	85	74
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	98	81
17	Прочие административные расходы	2 135	2 165
18	Итого	4 053	3 969



**Примечание 47. Прочие доходы и расходы**

**Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
9	Итого	1	-

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	18 432	11 803

**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2021 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Кредиторская задолженность	519	88	-	606
2	Нематериальные активы	3	-	-	3
3	Основные средства	1	-	-	1
4	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	33	-	33
5	Финансовые вложения в долевые ЦБ	11	17	-	27
6	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	55	-	-	55
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	588	138	-	725
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	588	138	-	725
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	588	138	-	725

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2021 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					

Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**  
 Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

**Примечание 52. Управление рисками**

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 30 июня 2021 г.**

Таблица 52.12

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	117	-	-	117
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	29 483	-	-	29 483
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	29 483	-	-	29 483
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	81 428	-	-	81 428
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	81 230	-	-	81 230
11	дебиторская задолженность	198	-	-	198
16	Прочие активы	1 455	-	-	1 455
17	Итого активов	112 484	-	-	112 484
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 753	-	-	3 753
22	средства клиентов	3 593	-	-	3 593
25	кредиторская задолженность	160	-	-	160
27	Прочие обязательства	3 054	-	-	3 054
28	Итого обязательств	6 807	-	-	6 807
29	Чистая балансовая позиция	105 677	-	-	105 677

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 31 декабря 2020 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	410	-	-	410
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 890	-	-	1 890
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 890	-	-	1 890
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	94 511	-	-	94 511
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	94 204	-	-	94 204
11	дебиторская задолженность	307	-	-	307
16	Прочие активы	1 825	-	-	1 825
17	Итого активов	98 637	-	-	98 637
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 017	-	-	5 017
22	средства клиентов	4 829	-	-	4 829
25	кредиторская задолженность	189	-	-	189
27	Прочие обязательства	2 616	-	-	2 616
28	Итого обязательств	7 633	-	-	7 633
29	Чистая балансовая позиция	91 004	-	-	91 004

**Примечание 52. Управление рисками**

**Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 30 июня 2021 г.**

Таблица 52.15

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	117	-	-	-	117
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	29 483	-	-	-	29 483
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	29 483	-	-	-	29 483
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	81 428	-	-	-	81 428
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	81 230	-	-	-	81 230
11	дебиторская задолженность	198	-	-	-	198
15.1	Прочие активы	1 455	-	-	-	1 455
16	Итого активов	112 484	-	-	-	112 484
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 753	-	-	-	3 753
21	средства клиентов	3 593	-	-	-	3 593
24	кредиторская задолженность	160	-	-	-	160
25.1	Прочие обязательства	3 054	-	-	-	3 054
26	Итого обязательств	6 807	-	-	-	6 807
27	Чистая балансовая позиция	105 677	-	-	-	105 677

**Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 31 декабря 2020 г.**

Таблица 52.15

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	410	-	-	-	410
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 890	-	-	-	1 890

3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 890	-	-	-	1 890
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	94 511	-	-	-	94 511
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	94 204	-	-	-	94 204
11	дебиторская задолженность	307	-	-	-	307
15.1	Прочие активы	1 825	-	-	-	1 825
16	Итого активов	98 637	-	-	-	98 637
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 017	-	-	-	5 017
21	средства клиентов	4 829	-	-	-	4 829
24	кредиторская задолженность	189	-	-	-	189
25.1	Прочие обязательства	2 616	-	-	-	2 616
26	Итого обязательств	7 633	-	-	-	7 633
27	Чистая балансовая позиция	91 004	-	-	-	91 004