

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2020 г.

*Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК" Ай Ти Инвест")*

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 10, ЭТ 13 П I, К 1-51

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	49 014 370,21	185 065 925,09
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		3 210 939 622,14	1 463 520 175,02
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	3 210 939 622,14	1 463 520 175,02
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 006 207 349,09	2 071 101 165,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 584 793 106,91	1 883 523 772,24
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	378 491 018,48	175 887 507,39
11	дебиторская задолженность	12	42 923 223,70	11 689 885,53
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	378 000,00	378 000,00
17	Нематериальные активы	18	327 339 784,62	254 650 936,43
18	Основные средства	19	126 379 739,89	142 424 178,43
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	464 867,60	473 188,60
20	Отложенные налоговые активы	48	12 043 369,00	5 663 849,46
21	Прочие активы	20	240 160 629,24	147 766 070,21
22	Итого активов		5 972 927 731,79	4 271 043 488,40
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 891 685 850,84	3 393 523 347,29
27	средства клиентов	23	4 619 316 535,04	2 854 917 028,61
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	236 151 092,38	527 255 617,41
30	кредиторская задолженность	26	36 218 223,42	11 350 701,27
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	3 897 576,07	5 001 923,07
34	Отложенные налоговые обязательства	48	585 879,76	702 670,06
35	Резервы - оценочные обязательства	28	450 000,00	450 000,00
36	Прочие обязательства	29	45 874 624,69	19 580 915,14
37	Итого обязательств		4 942 493 931,36	3 419 258 855,56
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	6 000 000,00	6 000 000,00
39	Добавочный капитал	30	767 868 739,05	690 075 939,05
40	Резервный капитал	30	900 000,00	900 000,00
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		255 665 061,38	154 808 693,79
52	Итого капитала		1 030 433 800,43	851 784 632,84
53	Итого капитала и обязательств		5 972 927 731,79	4 271 043 488,40

Председатель Правления

(должность руководителя)

П.С. Запрягаев

(инициалы, фамилия)

30 июня 2020 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 2 квартал 2020 г.

*Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК" Ай Ти Инвест")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 10, ЭТ 13 П I, К 1-51

Код формы по ОКУД: 0420003  
Годовая (квартальная)  
(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		41 205 660,75	50 796 416,48
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	-	1 005 960,00
4	процентные доходы	34	68 657 549,74	41 616 557,76
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	816 894,11	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(28 268 783,10)	8 173 898,72
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	260 736 507,08	183 481 625,88
16	Расходы на персонал	42	(95 115 708,62)	(86 762 305,27)
17	Прямые операционные расходы	43	(49 256 622,98)	(40 867 726,57)
18	Процентные расходы	44	(3 156 214,03)	(2 986 771,06)
20	Общие и административные расходы	46	(73 044 296,23)	(102 534 927,57)
22	Прочие доходы	47	47 781 183,35	31 173 049,90
23	Прочие расходы	47	(2 326 822,68)	(4 051 502,72)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		126 823 686,64	28 247 859,07
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(26 376 356,29)	2 074 084,98
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(24 116 636,00)	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(2 259 720,29)	2 074 084,98
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		100 447 330,35	30 321 944,05
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		100 447 330,35	30 321 944,05

Председатель Правления  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

П.С. Запрягаев  
(инициалы, фамилия)

30 июня 2020 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

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

за 1 полугодие 2020 г.

Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК" Ай Ти Инвест")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 10, ЭТ 13 П 1, К 1-51

Код формы по ОКУД: 0420004  
Годовая (квартальная)  
(руб. коп.)

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 ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2019 г.		6 000 000,00	388 243 879,05	900 000,00	-	-	-	-	4 838 688,16	-	-	-	-	-	143 374 241,76	543 356 808,97
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 01 января 2019 г., пересмотренный		6 000 000,00	388 243 879,05	900 000,00	-	-	-	-	4 838 688,16	-	-	-	-	-	143 374 241,76	543 356 808,97
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21 138 773,82)	(21 138 773,82)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.1	Остаток на 30 июня 2019 г.		6 000 000,00	388 243 879,05	900 000,00	-	-	-	-	4 838 688,16	-	-	-	-	-	122 235 467,94	522 218 035,15
15	Остаток на 01 января 2020 г.		6 000 000,00	690 075 939,05	900 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154 808 693,79	851 784 632,84

16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 01 января 2020 г., пересмотренный		6 000 000,00	690 075 939,05	900 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154 808 693,79	851 784 632,84
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 856 367,59	100 856 367,59
20	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа собственных акций (долей участия)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	77 792 800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 792 800,00
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 30 июня 2020 г.		6 000 000,00	767 868 739,05	900 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	255 665 061,38	1 030 433 800,43
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Председатель Правления  
(должность руководителя)

(подпись)

П.С. Запругасв  
(инициалы, фамилия)

30 июня 2020 г.

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

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

за 1 полугодие 2020 г.

*Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК" "Ай Ти Инвест")*

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 10, ЭТ 13 П I, К 1-51

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2020 г.	1 полугодие 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		120 689 801,25	48 006 861,32
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(422 483 386,85)	(189 766 627,40)
5	Проценты полученные		221 260,27	56 522,05
6	Проценты уплаченные		(53 269,30)	(5 433 362,21)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		9 430 153,03	16 673 497,68
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(92 218 435,70)	232 227 075,38
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(159 478 202,31)	(154 842 832,46)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(289 533,79)	(11 475 190,66)
11	Уплаченный налог на прибыль		(34 201 285,00)	(18 930 291,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		462 947 747,19	254 323 563,98
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(115 435 151,21)	170 839 216,68
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(67 760 000,00)	(41 700 000,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(67 760 000,00)	(41 700 000,00)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(31 310 904,44)	(18 058 410,33)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		80 292 800,00	1 990 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(500 000,00)	(2 000 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		48 481 895,56	(18 068 410,33)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		(134 713 255,65)	111 070 806,35
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(1 338 299,23)	5 809 647,27
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	185 065 925,09	10 958 884,35
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	49 014 370,21	127 839 337,97

Председатель Правления  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

П.С. Запрягаев  
(инициалы, фамилия)

30 июня 2020 г.

**Примечание 5. Денежные средства**

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	2 371 703,85	2 371,69	2 369 332,16	4 481 304,02	4 481,30	4 476 822,72
5	Прочие денежные средства	46 691 729,78	46 691,73	46 645 038,05	180 769 872,25	180 769,88	180 589 102,37
6	Итого	49 063 433,63	49 063,42	49 014 370,21	185 251 176,27	185 251,18	185 065 925,09

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
5	Итого	49 014 370,21	185 065 925,09

**Примечание 5. Денежные средства**

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	4 481 304,02	-	180 769 872,25	185 251 176,27
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 481 304,02	-	180 769 872,25	185 251 176,27
6	Поступление финансовых активов, в том	12 762 018 061,34	-	51 026 747 789,10	63 788 765 850,44
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 762 018 061,34	-	51 026 747 789,10	63 788 765 850,44
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(12 764 127 661,51)	-	(51 160 825 931,57)	(63 924 953 593,08)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(12 764 127 661,51)	-	(51 160 825 931,57)	(63 924 953 593,08)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 371 703,85	-	46 691 729,78	49 063 433,63
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 371 703,85	-	46 691 729,78	49 063 433,63

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6



**Примечание 5. Денежные средства**

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	(4 481,30)	-	(180 769,88)	(185 251,18)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4 481,30)	-	(180 769,88)	(185 251,18)
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	(3 447,11)	-	(539 092,48)	(542 539,59)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3 447,11)	-	(539 092,48)	(542 539,59)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	5 556,72	-	673 170,63	678 727,35
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 556,72	-	673 170,63	678 727,35
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(2 371,69)	-	(46 691,73)	(49 063,42)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2 371,69)	-	(46 691,73)	(49 063,42)

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6

**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 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 210 939 622,14	1 463 520 175,02
6	Итого	3 210 939 622,14	1 463 520 175,02

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

**Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Таблица 6.3

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	866 597 802,01	899 566 232,21
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	2 342 610 546,82	562 009 583,77
3	Прочие выданные займы	1 731 273,31	1 944 359,04
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
5	Итого	3 210 939 622,14	1 463 520 175,02

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 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 104 781 477,62	-	1 104 781 477,62	1 206 007 674,59	-	1 206 007 674,59
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	157 767 542,87	-	157 767 542,87	672 886 273,59	-	672 886 273,59
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	322 244 086,42	-	322 244 086,42	4 629 824,06	-	4 629 824,06
13	Итого	1 584 793 106,91	-	1 584 793 106,91	1 883 523 772,24	-	1 883 523 772,24

**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 2020 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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:	-	-	-	-	-	-	1 206 007 674,59	-	672 886 273,59	4 629 824,06	-	1 883 523 772,24
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 206 007 674,59	-	672 886 273,59	4 629 824,06	-	1 883 523 772,24
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 469 655 556 016,26	-	42 647 750 823,04	3 641 875 562,17	(337 779,91)	2 515 944 844 621,56
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 469 655 556 016,26	-	42 647 750 823,04	3 641 875 562,17	(337 779,91)	2 515 944 844 621,56
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(2 469 756 782 213,23)	-	(43 162 869 553,76)	(3 324 261 299,81)	337 779,91	(2 516 243 575 286,89)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(2 469 756 782 213,23)	-	(43 162 869 553,76)	(3 324 261 299,81)	337 779,91	(2 516 243 575 286,89)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	1 104 781 477,62	-	157 767 542,87	322 244 086,42	-	1 584 793 106,91
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 104 781 477,62	-	157 767 542,87	322 244 086,42	-	1 584 793 106,91

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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:	-	-	-	-	-	-	255 165 497,47	-	1 484 362 708,79	127 614 245,87	-	1 867 142 452,13
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	255 165 497,47	-	1 484 362 708,79	127 614 245,87	-	1 867 142 452,13
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	1 534 364 556 970,10	-	64 657 720 663,45	3 230 448 994,32	(505 750,06)	1 602 252 220 877,81
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 534 364 556 970,10	-	64 657 720 663,45	3 230 448 994,32	(505 750,06)	1 602 252 220 877,81
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(1 533 561 994 284,80)	-	(65 329 685 865,19)	(3 348 873 901,72)	505 750,06	(1 602 240 048 301,65)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(1 533 561 994 284,80)	-	(65 329 685 865,19)	(3 348 873 901,72)	505 750,06	(1 602 240 048 301,65)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	1 057 728 182,77	-	812 397 507,05	9 189 338,47	-	1 879 315 028,29
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 057 728 182,77	-	812 397 507,05	9 189 338,47	-	1 879 315 028,29

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

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях				
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		0/74 143		0/74 508
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		0/30		0/30
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		0/30		0/30

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	368 018 411,37	-	368 018 411,37	170 703 901,52	-	170 703 901,52
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 800 000,00	6 800 000,00	-	8 800 000,00	6 800 000,00	2 000 000,00
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	10 472 607,11	-	10 472 607,11	3 183 605,87	-	3 183 605,87
8	Итого	385 291 018,48	6 800 000,00	378 491 018,48	182 687 507,39	6 800 000,00	175 887 507,39

**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	170 703 901,52	-	-	8 800 000,00	3 183 605,87	182 687 507,39
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	170 703 901,52	-	-	8 800 000,00	3 183 605,87	182 687 507,39
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	5 695 701 670,77	-	-	271 199,82	674 475 420,17	6 370 448 290,76
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	5 695 701 670,77	-	-	271 199,82	674 475 420,17	6 370 448 290,76
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	(5 498 387 160,92)	-	-	(2 271 199,82)	(667 186 418,93)	(6 167 844 779,67)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(5 498 387 160,92)	-	-	(2 271 199,82)	(667 186 418,93)	(6 167 844 779,67)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	368 018 411,37	-	-	6 800 000,00	10 472 607,11	385 291 018,48
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	368 018 411,37	-	-	6 800 000,00	10 472 607,11	385 291 018,48

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств  
за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	25 895 118,24	-	-	6 800 000,00	22 212 499,05	54 907 617,29
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	25 895 118,24	-	-	6 800 000,00	22 212 499,05	54 907 617,29
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	2 619 441 572,02	-	-	3 499 547,57	932 697 812,37	3 555 638 931,96
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	2 619 441 572,02	-	-	3 499 547,57	932 697 812,37	3 555 638 931,96
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	(2 600 511 918,63)	-	-	(3 499 547,57)	(943 184 688,65)	(3 547 196 154,85)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(2 600 511 918,63)	-	-	(3 499 547,57)	(943 184 688,65)	(3 547 196 154,85)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	44 824 771,63	-	-	6 800 000,00	11 725 622,77	63 350 394,40
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	44 824 771,63	-	-	6 800 000,00	11 725 622,77	63 350 394,40



**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	1 000 000,00	-	1 000 000,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	1 000 000,00	-	1 000 000,00
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	(1 000 000,00)	-	(1 000 000,00)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(1 000 000,00)	-	(1 000 000,00)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам  
за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 800 000,00)	-	(6 800 000,00)

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

**Дебиторская задолженность**

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	6 957 663,32	1 621 434,99	5 336 228,33	8 425 498,48	972 365,23	7 453 133,25
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	1 472 799,91	(1 472 799,91)	-	1 375 817,21	(1 375 817,21)
6	Прочая дебиторская задолженность	39 421 896,31	362 101,03	39 059 795,28	5 767 340,81	154 771,32	5 612 569,49
7	Итого	46 379 559,63	3 456 335,93	42 923 223,70	14 192 839,29	2 502 953,76	11 689 885,53

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 12.2

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:	8 425 498,48	-	-	-	5 616 256,13	14 041 754,61
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 425 498,48	-	-	-	5 616 256,13	14 041 754,61
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	580 923 636,21	64 209 860 894,59	307 225 931 811,19	-	176 315 380 973,62	548 332 097 315,61
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	580 921 836,21	64 209 860 894,59	307 225 931 811,19	-	176 315 380 973,62	548 332 095 515,61
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	1 800,00	-	-	-	-	1 800,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(582 391 471,37)	(64 209 860 894,59)	(307 225 931 811,19)	-	(176 281 921 130,48)	(548 300 105 307,63)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(582 389 671,37)	(64 209 860 894,59)	(307 225 931 811,19)	-	(176 281 921 130,48)	(548 300 103 507,63)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	(1 800,00)	-	-	-	-	(1 800,00)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	6 957 663,32	-	-	-	39 076 099,27	46 033 762,59
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 957 663,32	-	-	-	39 076 099,27	46 033 762,59

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности  
за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 12.2

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:	13 243 019,85	-	-	-	98 527 549,80	111 770 569,65
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 228 734,13	-	-	-	98 527 549,80	110 756 283,93

5	кредитно-обесцененные финансовые активы	1 014 285,72	-	-	-	-	1 014 285,72
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	282 873 438,34	101 967 944 231,31	417 973 085 503,56	-	151 279 127 609,96	671 503 030 783,17
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	282 871 038,34	101 967 944 231,31	417 973 085 503,56	-	151 279 127 609,96	671 503 028 383,17
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	2 400,00	-	-	-	-	2 400,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(286 534 640,82)	(101 967 944 231,31)	(417 973 085 503,56)	-	(151 294 525 878,29)	(671 522 090 253,98)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(286 532 240,82)	(101 967 944 231,31)	(417 973 085 503,56)	-	(151 294 525 878,29)	(671 522 087 853,98)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	(2 400,00)	-	-	-	-	(2 400,00)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	9 581 817,37	-	-	-	83 129 281,47	92 711 098,84
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 567 531,65	-	-	-	83 129 281,47	91 696 813,12
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	1 014 285,72	-	-	-	-	1 014 285,72

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 12.3

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода. в том числе:	972 365,23	1 375 817,21	-	-	154 771,32	2 502 953,76
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	972 365,23	1 375 817,21	-	-	119 771,32	2 467 953,76
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	25 243,75	25 243,75
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	25 243,75	25 243,75
31	Прочие изменения, в том числе:	649 069,76	96 982,70	-	-	182 085,96	928 138,42
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	649 069,76	96 982,70	-	-	182 085,96	928 138,42
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода. в том числе:	1 621 434,99	1 472 799,91	-	-	362 101,03	3 456 335,93
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 621 434,99	1 472 799,91	-	-	327 101,03	3 421 335,93
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности  
за 1 полугодие 2019 г.**

Таблица 12.3

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 887 482,85	-	-	-	15 500 000,00	17 387 482,85
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	873 197,13	-	-	-	15 500 000,00	16 373 197,13
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	1 014 285,72	-	-	-	-	1 014 285,72
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	103 251,85	103 251,85
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	103 251,85	103 251,85
31	Прочие изменения, в том числе:	680 761,19	-	-	-	35 500,00	716 261,19
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	680 761,19	-	-	-	35 500,00	716 261,19
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 568 244,04	-	-	-	15 638 751,85	18 206 995,89
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 553 958,32	-	-	-	15 638 751,85	17 192 710,17
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	1 014 285,72	-	-	-	-	1 014 285,72

## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	-	-	-	-
2	Накопленная амортизация	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	-	-	-	-
4	Поступление	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	-	-	-	-
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2019 г.	-	-	-	-
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	409 844 289,70	2 000 000,00	-	411 844 289,70
15	Накопленная амортизация	(156 793 353,30)	(399 999,97)	-	(157 193 353,27)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	253 050 936,40	1 600 000,03	-	254 650 936,43
17	Поступление	-	-	58 350,00	58 350,00
18	Затраты на создание	73 678 876,60	-	-	73 678 876,60
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(847 666,00)	(199 452,04)	(1 260,37)	(1 048 378,41)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	325 882 147,00	1 400 547,99	57 089,63	327 339 784,62
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2020 г.	483 523 166,30	2 000 000,00	58 350,00	485 581 516,30
28	Накопленная амортизация	(157 641 019,30)	(599 452,01)	(1 260,37)	(158 241 731,68)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	325 882 147,00	1 400 547,99	57 089,63	327 339 784,62

## Примечание 19. Основные средства

## Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	9 363 342,18	25 552 802,85	-	-	280 699,64	35 196 844,67
2	Накопленная амортизация	(5 901 543,17)	(15 748 670,67)	-	-	(53 637,53)	(21 703 851,37)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	3 461 799,01	9 804 132,18	-	-	227 062,11	13 492 993,30
4	Поступление	14 830 561,56	3 991 547,17	-	-	61 237,90	18 883 346,63
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	(1 313 725,46)	(25 695,16)	-	-	-	(1 339 420,62)
9	Амортизационные отчисления	(2 276 449,86)	(3 630 312,43)	-	-	(35 311,19)	(5 942 073,48)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 30 июня 2019 г.	14 702 185,25	10 139 671,76	-	-	252 988,82	25 094 845,83
15	Стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	165 165 047,86	33 406 563,45	-	-	540 792,28	199 112 403,59
16	Накопленная амортизация	(32 670 699,44)	(23 855 363,18)	-	-	(162 162,54)	(56 688 225,16)
17	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	132 494 348,42	9 551 200,27	-	-	378 629,74	142 424 178,43
18	Поступление	-	11 840 086,04	-	-	58 020,25	11 898 106,29
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	(24 657 451,44)	(3 203 663,28)	-	-	(81 430,11)	(27 942 544,83)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	107 836 896,98	18 187 623,03	-	-	355 219,88	126 379 739,89
29	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2020 г.	165 165 047,86	45 246 649,49	-	-	598 812,53	211 010 509,88
30	Накопленная амортизация	(57 328 150,88)	(27 059 026,46)	-	-	(243 592,65)	(84 630 769,99)
31	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	107 836 896,98	18 187 623,03	-	-	355 219,88	126 379 739,89



**Примечание 19. Основные средства**

**Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации**

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	126 379 739,89	142 424 178,43
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	-	-
3	Отложенный налог по переоценке	-	-
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	126 379 739,89	142 424 178,43

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	3 988 767,43	3 946 259,43
5	Расчеты с персоналом	30 000,00	-
6	Расчеты по социальному страхованию	236 441,82	115 950,45
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	238 586 390,49	144 346 121,97
14	Резерв под обесценение	(2 680 970,50)	(642 261,64)
15	Итого	240 160 629,24	147 766 070,21

**Примечание 20. Прочие активы**

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов  
за 1 полугодие 2020 г.**

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Затраты на заключение договора	Вложения в драгоценные металлы, монеты	Вложения в природные камни	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Резерв под обесценение на 01 января 2020 г.	-	-	-	642 261,64	-	-	642 261,64
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	2 038 708,86	-	-	2 038 708,86
5	Резерв под обесценение на 30 июня 2020 г.	-	-	-	2 680 970,50	-	-	2 680 970,50



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

**Средства клиентов**

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	-	-
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	-	-
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	-	-
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 616 177 701,49	2 853 923 819,88
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	3 138 833,55	993 208,73
6	Итого	4 619 316 535,04	2 854 917 028,61

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

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	120 587 765,26	116 375 834,56
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	113 113 327,12	401 341 282,85
4	сделки репо	113 113 327,12	401 341 282,85
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	2 450 000,00	9 538 500,00
15	Итого	236 151 092,38	527 255 617,41

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

**Анализ процентных ставок и сроков погашения**

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по финансовой аренде				
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		30/30		30/30
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц				
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		30/30		30/30
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц		30/30		30/30
7	Средства, привлеченные по сделкам репо		30/30		30/30

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

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	36 218 223,42	11 350 701,27
20	Итого	36 218 223,42	11 350 701,27



**Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства**

**Анализ изменений резервов - оценочных обязательств**

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	-	450 000,00	-	-	450 000,00
2	Создание резервов	-	-	-	-	-
3	Использование резервов	-	-	-	-	-
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	-	450 000,00	-	-	450 000,00

**Примечание 29. Прочие обязательства**

**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	11 437 999,12	-
3	Расчеты по социальному страхованию	10 603 332,57	3 324 302,98
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	22 891 358,45	15 369 566,73
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	941 934,55	887 045,43
11	Итого	45 874 624,69	19 580 915,14

**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 2 квартал 2020 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>					
12	Итого	-	-	-	-	-

**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 2 квартал 2019 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	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:	(31 318 074,00)	32 324 034,00	-	-	1 005 960,00
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(31 318 074,00)	32 324 034,00	-	-	1 005 960,00
5	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	29 424 793,00	(29 424 793,00)	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	29 424 793,00	(29 424 793,00)	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>					
12	Итого	(1 893 281,00)	2 899 241,00	-	-	1 005 960,00

## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	68 657 549,74	41 616 557,76
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	59 231 763,18	21 572 592,09
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	4 362 201,62	9 349 246,65
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	5 062 057,15	10 690 529,97
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
8	прочее	1 527,79	4 189,05
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	68 657 549,74	41 616 557,76

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(35 274 427,51)	(2 005 269,37)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	7 005 644,41	10 179 168,09
3	Итого	(28 268 783,10)	8 173 898,72

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

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	8 483 298,65	-
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	8 483 298,65	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	5 780 745,41	2 766 034,91

29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	274 240,40	652 443,05
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	2 517 760,96	1 488 456,13
34	Итого	8 572 746,77	4 906 934,09
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	32 371 144,77	51 747 743,86
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	17 243 028,67	12 036 256,87
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	2 774 133,49
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	27 290,56
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	177 251 660,26	87 244 470,79
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	226 865 833,70	153 829 895,57
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	-
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	-	-
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	27 914,89	30 338,01
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	14 436 515,80	21 214 574,70
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	1 175 226,61	1 532 098,53
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	44 242,72	45 849,30
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	1 130 727,94	1 921 935,68
55	Итого	16 814 627,96	24 744 796,22
56	Всего	260 736 507,08	183 481 625,88



**Примечание 42. Расходы на персонал**

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	77 334 457,17	71 349 766,29
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	17 703 251,45	15 223 054,98
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	78 000,00	189 484,00
6	Итого	95 115 708,62	86 762 305,27

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	8 015 252,65	12 364 612,62
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3 098 349,38	1 928 656,24
5	Расходы по комиссии за клиринг	14 188 086,55	10 608 062,63
6	Биржевые сборы	21 404 750,41	13 944 127,78
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	2 454 183,87	1 925 910,29
11	Прочее	96 000,12	96 357,01
12	Итого	49 256 622,98	40 867 726,57

**Примечание 44. Процентные расходы****Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	3 156 214,03	2 986 771,06
7	Итого	3 156 214,03	2 986 771,06

## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	14 832 261,46	11 998 782,13
2	Амортизация основных средств	14 249 822,24	3 232 689,75
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	524 819,40	523 559,03
4	Расходы по аренде	451 244,52	2 219 553,86
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	734 962,69	2 185 067,35
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	908 000,00	842 471,43
7	Расходы по страхованию	27 023,09	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	4 138 365,61	2 569 442,94
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 433 503,60	3 539 106,30
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	873 248,33	716 261,19
11	Представительские расходы	241 185,00	3 999 801,05
12	Транспортные расходы	-	13 408,56
13	Командировочные расходы	181 578,61	624 574,83
14	Штрафы, пени	-	500 000,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 195 991,88	1 314 949,35
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	24 025,00
17	Прочие административные расходы	33 252 289,80	68 231 234,80
18	Итого	73 044 296,23	102 534 927,57

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	3 801 038,75	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	43 669 716,39	27 366 873,87
8	Прочие доходы	310 428,21	3 806 176,03
9	Итого	47 781 183,35	31 173 049,90

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	2 326 822,68	4 051 502,72
6	Итого	2 326 822,68	4 051 502,72

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	24 116 636,00	-
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	2 259 720,29	(2 074 084,98)
4	Итого, в том числе:	26 376 356,29	(2 074 084,98)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	26 376 356,29	(2 074 084,98)
7	<i>утратил силу. - Указание Банка России от 07.09.2017 N 4520-У</i>		

**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	2 квартал 2020 г.	2 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	126 823 686,64	28 247 859,07
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2020 год: %; 2019 год: %)	25 364 737,33	5 649 571,81
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	(7 723 656,79)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1 011 618,96	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	26 376 356,29	(2 074 084,98)



## Примечание 48. Налог на прибыль

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

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					
1	Финансовые Вложения	28 526,15	-	-	203 000,00
2	Нематериальные Активы	613,30	2 478,40	-	227,25
3	Оценочные Обязательства	2 811 250,22	970 780,33	-	5 727 735,27
4	Резервы Сомнительных Долгов	2 823 459,79	3 341 364,56	-	1 425 461,30
5	Внеоборотные Активы	-	35 429 657,91	-	4 686 945,18
6	Основные Средства	-	284 472,26	-	-
7	Общая сумма отложенного налогового актива	5 663 849,46	40 028 753,46	-	12 043 369,00
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 663 849,46	40 028 753,46	-	12 043 369,00
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Основные Средства	702 670,06	401 262,56	-	585 879,76
10	Резервы Сомнительных Долгов	-	1 943 366,07	-	-
11	Оценочные Обязательства	-	3 887 265,38	-	-
12	Внеоборотные Активы	-	40 116 603,09	-	-
13	Нематериальные Активы	-	2 092,35	-	-
14	Финансовые Вложения	-	174 473,85	-	-
15	Общая сумма отложенного налогового обязательства	702 670,06	46 525 063,30	-	585 879,76
16	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 961 179,40	(6 496 309,84)	-	11 457 489,24
17	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	4 961 179,40	(6 496 309,84)	-	11 457 489,24

**Примечание 52. Управление рисками**

**Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 30 июня 2020 г.**

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 210 939 618,25	-	-	-	3,89	3 210 939 622,14
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	866 597 802,01	-	-	-	-	866 597 802,01
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	2 342 610 546,82	-	-	-	-	2 342 610 546,82
11	прочие выданные займы	1 731 269,42	-	-	-	3,89	1 731 273,31
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	Итого	3 210 939 618,25	-	-	-	3,89	3 210 939 622,14

**Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
4	иностранных государств	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-

8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в том числе:	-	-	-	-	-	-
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
11	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	Итого	-	-	-	-	-	-

**Примечание 52. Управление рисками**

**Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:  
средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
на 30 июня 2020 г.**

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	1 273 021 627,60	-	-	-	322 244 086,42	1 595 265 714,02
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 104 781 477,62	-	-	-	-	1 104 781 477,62
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	168 240 149,98	-	-	-	-	168 240 149,98
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	322 244 086,42	322 244 086,42
49	Итого	1 273 021 627,60	-	-	-	322 244 086,42	1 595 265 714,02

**Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:  
средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.4

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

## Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток  
на 30 июня 2020 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	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.	3 204 987 974,60	-	526,70	-	5 951 120,84
в том числе:						
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	-	-	-	-	-
в том числе:						
3	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
5	иностранных государств	-	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
7	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 204 987 974,60	-	526,70	-	5 951 120,84
в том числе:						
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	860 646 883,06	-	-	-	5 950 918,95
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	2 342 609 818,23	-	526,70	-	201,89
12	прочие выданные займы	1 731 273,31	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной	-	-	-	-	-
в том числе:						
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации.	-	-	-	-	-
в том числе:						
16	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
18	иностранных государств	-	-	-	-	-
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
20	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
21	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации.	-	-	-	-	-
в том числе:						
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-

25	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
27	Итого					

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	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.	1 460 836 077,34	-	-	-	2 684 097,68
в том числе:						
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	-	-	-	-	-
в том числе:						
3	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
5	иностраннх государств	-	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
7	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 460 836 077,34	-	-	-	2 684 097,68
в том числе:						
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	896 888 849,99	-	-	-	2 677 382,22
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	562 002 868,31	-	-	-	6 715,46
12	прочие выданные займы	1 944 359,04	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной	-	-	-	-	-
в том числе:						
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации.	-	-	-	-	-
в том числе:						
16	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
18	иностраннх государств	-	-	-	-	-
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
20	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
21	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации.	-	-	-	-	-
в том числе:						

23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
25	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
27	Итого					

## Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 30 июня 2020 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства,	-	-	-	-	49 063 433,63
в том числе:						
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	2 371 703,85
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	46 691 729,78
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	-	-	-	-	-
в том числе:						
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	-	-	-	-	-
в том числе:						
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	-	-	-	-	-
в том числе:						
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости.	1 584 793 106,91	-	-	-	-
в том числе:						
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-



25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 104 781 477,62	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	157 767 542,87	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	322 244 086,42	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости.	378 491 018,48	-	-	6 800 000,00	-
в том числе:						
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	368 018 411,37	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	6 800 000,00	-
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	10 472 607,11	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости,	44 814 899,42	-	62 073,91	261 115,55	895 673,71
в том числе:						
39	дебиторская задолженность клиентов	6 340 880,78	-	62 073,91	261 115,55	293 593,08
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	38 474 018,64	-	-	-	602 080,63

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства,	-	-	-	-	185 251 176,27
в том числе:						
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	4 481 304,02
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	180 769 872,25
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	-	-	-	-	-
в том числе:						

6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	-	-	-	-	-
в том числе:						
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	-	-	-	-	-
в том числе:						
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости.	1 883 523 772,24	-	-	-	-
в том числе:						
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 206 007 674,59	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	672 886 273,59	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 629 824,06	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости.	175 887 507,39	-	-	6 800 000,00	-
в том числе:						

31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	170 703 901,52	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	2 000 000,00	-	-	6 800 000,00	-
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	3 183 605,87	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости,	8 962 815,32	-	231 656,12	261 115,55	4 586 167,62
в том числе:						
39	дебиторская задолженность клиентов	7 237 155,38	-	231 656,12	261 115,55	695 571,43
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
42	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	1 725 659,94	-	-	-	3 890 596,19

## Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	49 014 370,21	-	-	49 014 370,21
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	872 554 956,14	-	2 338 384 666,00	3 210 939 622,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	872 554 956,14	-	2 338 384 666,00	3 210 939 622,14
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 647 417 546,30	-	358 789 802,79	2 006 207 349,09
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 262 549 020,49	-	322 244 086,42	1 584 793 106,91
10	займы выданные и прочие размещенные средства	378 491 018,48	-	-	378 491 018,48
11	дебиторская задолженность	6 377 507,33	-	36 545 716,37	42 923 223,70
14	Инвестиции в дочерние предприятия	378 000,00	-	-	378 000,00
16	Прочие активы	240 160 629,24	-	-	240 160 629,24
17	Итого активов	2 809 525 501,89	-	2 697 174 468,79	5 506 699 970,68
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 065 442 316,90	-	1 826 243 533,94	4 891 685 850,84
22	средства клиентов	2 914 499 497,13	-	1 704 817 037,91	4 619 316 535,04
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	115 563 327,12	-	120 587 765,26	236 151 092,38
25	кредиторская задолженность	35 379 492,65	-	838 730,77	36 218 223,42
27	Прочие обязательства	45 874 624,69	-	-	45 874 624,69
28	Итого обязательств	3 111 316 941,59	-	1 826 243 533,94	4 937 560 475,53
29	Чистая балансовая позиция	(301 791 439,70)	-	870 930 934,85	569 139 495,15

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	185 065 925,09	-	-	185 065 925,09
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	904 518 278,61	-	559 001 896,41	1 463 520 175,02
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	904 518 278,61	-	559 001 896,41	1 463 520 175,02
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 064 097 000,29	-	7 004 164,87	2 071 101 165,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 878 893 948,18	-	4 629 824,06	1 883 523 772,24
10	займы выданные и прочие размещенные средства	175 887 507,39	-	-	175 887 507,39
11	дебиторская задолженность	9 315 544,72	-	2 374 340,81	11 689 885,53
14	Инвестиции в дочерние предприятия	378 000,00	-	-	378 000,00
16	Прочие активы	147 766 070,21	-	-	147 766 070,21
17	Итого активов	3 301 825 274,20	-	566 006 061,28	3 867 831 335,48
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 655 079 454,23	-	738 443 893,06	3 393 523 347,29
22	средства клиентов	2 233 440 008,69	-	621 477 019,92	2 854 917 028,61
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	410 879 782,85	-	116 375 834,56	527 255 617,41
25	кредиторская задолженность	10 759 662,69	-	591 038,58	11 350 701,27
27	Прочие обязательства	19 580 915,14	-	-	19 580 915,14
28	Итого обязательств	2 674 660 369,37	-	738 443 893,06	3 413 104 262,43
29	Чистая балансовая позиция	627 164 904,83	-	(172 437 831,78)	454 727 073,05

**Примечание 52. Управление рисками**

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков),  
на 30 июня 2020 г.**

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 619 314 562,40	1 972,64	4 619 316 535,04
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	4 616 175 728,85	1 972,64	4 616 177 701,49
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	3 138 833,55	-	3 138 833,55
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	236 151 092,38	-	236 151 092,38
20	обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-	120 587 765,26	-	120 587 765,26
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	113 113 327,12	-	113 113 327,12
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	2 450 000,00	-	2 450 000,00
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	36 216 124,88	-	36 216 124,88
40	прочая кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	36 216 124,88	-	36 216 124,88
42	Итого обязательств	-	-	-	-	-	-	4 891 681 779,66	1 972,64	4 891 683 752,30

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков),  
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 854 676 934,03	240 094,58	2 854 917 028,61
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	2 853 683 725,30	240 094,58	2 853 923 819,88
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	993 208,73	-	993 208,73
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	527 255 617,41	-	527 255 617,41
20	обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-	116 375 834,56	-	116 375 834,56
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	401 341 282,85	-	401 341 282,85
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	9 538 500,00	-	9 538 500,00
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	15 000,00	-	-	-	-	-	11 212 794,65	-	11 227 794,65
40	прочая кредиторская задолженность	15 000,00	-	-	-	-	-	11 212 794,65	-	11 227 794,65
42	Итого обязательств	15 000,00	-	-	-	-	-	3 393 145 346,09	240 094,58	3 393 400 440,67

## Примечание 52. Управление рисками

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков,  
оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  
на 30 июня 2020 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	49 063 433,63	-	-	49 063 433,63
2	денежные средства на расчетных счетах	2 371 703,85	-	-	2 371 703,85
4	прочие денежные средства	46 691 729,78	-	-	46 691 729,78
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 209 293 112,14	25 700,00	1 620 810,00	3 210 939 622,14
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 209 293 112,14	25 700,00	1 620 810,00	3 210 939 622,14
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	866 597 802,01	-	-	866 597 802,01
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	2 342 610 546,82	-	-	2 342 610 546,82
16	прочие выданные займы	84 763,31	25 700,00	1 620 810,00	1 731 273,31
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 544 709 962,06	-	40 083 144,85	1 584 793 106,91
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 064 698 332,77	-	40 083 144,85	1 104 781 477,62
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	157 767 542,87	-	-	157 767 542,87
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	322 244 086,42	-	-	322 244 086,42
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	385 291 018,48	-	-	385 291 018,48
59	средства в некредитных клиринговых организациях	368 018 411,37	-	-	368 018 411,37
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 800 000,00	-	-	6 800 000,00
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	10 472 607,11	-	-	10 472 607,11
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	46 379 559,63	-	-	46 379 559,63
65	дебиторская задолженность клиентов	6 957 663,32	-	-	6 957 663,32
69	прочая дебиторская задолженность	39 421 896,31	-	-	39 421 896,31
71	Итого активов	5 234 737 085,94	25 700,00	41 703 954,85	5 276 466 740,79
Раздел II. Обязательства					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 619 316 535,04	-	-	4 619 316 535,04
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 616 177 701,49	-	-	4 616 177 701,49
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	3 138 833,55	-	-	3 138 833,55
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	236 151 092,38	-	-	236 151 092,38
91	обязательства по аренде	120 587 765,26	-	-	120 587 765,26
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	113 113 327,12	-	-	113 113 327,12
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	2 450 000,00	-	-	2 450 000,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	36 218 223,42	-	-	36 218 223,42
111	прочая кредиторская задолженность	36 218 223,42	-	-	36 218 223,42
113	Итого обязательств	4 891 685 850,84	-	-	4 891 685 850,84
114	Итого разрыв ликвидности	343 051 235,10	25 700,00	41 703 954,85	384 780 889,95

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков,  
оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 52.14

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:	185 251 176,27	-	-	185 251 176,27
2	денежные средства на расчетных счетах	4 481 304,02	-	-	4 481 304,02
4	прочие денежные средства	180 769 872,25	-	-	180 769 872,25
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 461 575 819,87	500 955,15	1 443 400,00	1 463 520 175,02
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 461 575 819,87	500 955,15	1 443 400,00	1 463 520 175,02
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	899 566 232,21	-	-	899 566 232,21
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	562 009 583,77	-	-	562 009 583,77
16	прочие выданные займы	3,89	500 955,15	1 443 400,00	1 944 359,04
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 868 119 735,63	-	15 404 036,61	1 883 523 772,24
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 190 603 637,98	-	15 404 036,61	1 206 007 674,59
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	672 886 273,59	-	-	672 886 273,59
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 629 824,06	-	-	4 629 824,06
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	173 887 507,39	8 800 000,00	-	182 687 507,39
59	средства в некредитных клиринговых организациях	170 703 901,52	-	-	170 703 901,52
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	8 800 000,00	-	8 800 000,00
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	3 183 605,87	-	-	3 183 605,87
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	12 837 907,73	1 354 931,56	-	14 192 839,29
65	дебиторская задолженность клиентов	7 070 566,92	1 354 931,56	-	8 425 498,48
69	прочая дебиторская задолженность	5 767 340,81	-	-	5 767 340,81
71	Итого активов	3 701 672 146,89	10 655 886,71	16 847 436,61	3 729 175 470,21
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 854 917 028,61	-	-	2 854 917 028,61
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	2 853 923 819,88	-	-	2 853 923 819,88
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	993 208,73	-	-	993 208,73
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	527 255 617,41	-	-	527 255 617,41
91	обязательства по аренде	116 375 834,56	-	-	116 375 834,56
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	401 341 282,85	-	-	401 341 282,85
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	9 538 500,00	-	-	9 538 500,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	11 350 701,27	-	-	11 350 701,27
111	прочая кредиторская задолженность	11 350 701,27	-	-	11 350 701,27
113	Итого обязательств	3 393 523 347,29	-	-	3 393 523 347,29
114	Итого разрыв ликвидности	308 148 799,60	10 655 886,71	16 847 436,61	335 652 122,92

**Примечание 52. Управление рисками**

**Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 30 июня 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	14 690 628,59	31 532 697,38	2 586 616,12	204 428,12	49 014 370,21
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 210 939 622,14	-	-	-	3 210 939 622,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 210 939 622,14	-	-	-	3 210 939 622,14
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	991 756 994,44	603 920 543,85	409 917 618,06	612 192,74	2 006 207 349,09
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	767 885 764,98	406 430 563,38	409 917 618,06	559 160,49	1 584 793 106,91
10	займы выданные и прочие размещенные средства	219 871 877,89	158 619 140,59	-	-	378 491 018,48
11	дебиторская задолженность	3 999 351,57	38 870 839,88	-	53 032,25	42 923 223,70
14	Инвестиции в дочерние предприятия	378 000,00	-	-	-	378 000,00
16	Итого активов	4 217 765 245,17	635 453 241,23	412 504 234,18	816 620,86	5 266 539 341,44
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 704 647 790,06	1 129 648 234,08	56 843 076,39	546 750,31	4 891 685 850,84
21	средства клиентов	3 553 671 069,36	1 008 255 672,81	56 843 042,56	546 750,31	4 619 316 535,04
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	115 026 803,44	121 124 288,94	-	-	236 151 092,38
24	кредиторская задолженность	35 949 917,26	268 272,33	33,83	-	36 218 223,42
26	Итого обязательств	3 704 647 790,06	1 129 648 234,08	56 843 076,39	546 750,31	4 891 685 850,84
27	Чистая балансовая позиция	513 117 455,11	(494 194 992,85)	355 661 157,79	269 870,55	374 853 490,60

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	19 064 585,75	132 429 638,55	33 539 648,12	32 052,67	185 065 925,09



2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 463 520 175,02	-	-	-	1 463 520 175,02
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 463 520 175,02	-	-	-	1 463 520 175,02
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 393 673 939,48	190 195 290,88	486 824 893,11	407 041,69	2 071 101 165,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 330 049 478,88	66 264 168,95	486 803 082,72	407 041,69	1 883 523 772,24
10	займы выданные и прочие размещенные средства	58 846 546,83	117 040 960,56	-	-	175 887 507,39
11	дебиторская задолженность	4 777 913,77	6 890 161,37	21 810,39	-	11 689 885,53
14	Инвестиции в дочерние предприятия	378 000,00	-	-	-	378 000,00
16	Итого активов	2 876 636 700,25	322 624 929,43	520 364 541,23	439 094,36	3 720 065 265,27
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 352 819 198,49	967 001 197,05	73 436 196,30	266 755,45	3 393 523 347,29
21	средства клиентов	1 930 824 659,86	850 425 495,26	73 402 279,04	264 594,45	2 854 917 028,61
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	410 781 785,51	116 473 831,90	-	-	527 255 617,41
24	кредиторская задолженность	11 212 753,12	101 869,89	33 917,26	2 161,00	11 350 701,27
26	Итого обязательств	2 352 819 198,49	967 001 197,05	73 436 196,30	266 755,45	3 393 523 347,29
27	Чистая балансовая позиция	523 817 501,76	(644 376 267,62)	446 928 344,93	172 338,91	326 541 917,98

**Примечание 53. Передача финансовых активов**

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 53.6

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Нарощенная сумма признанных доходов и расходов	Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде	Нарощенная сумма признанных доходов и расходов
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проданные опционы "на продажу"- Продажа PUT						
2	Приобретенные опционы "на покупку" – Покупка CALL						
3	Итого						



## Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам  
на 30 июня 2020 г.

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.				на 31 декабря 2019 г.			
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость			
			актив	обязательство		актив	обязательство		
		3	4	5	3	4	5		
1	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта.	-	1 556 750 112,56	1 559 309 201,20	-	1 746 669 648,90	1 748 800 336,46		
в том числе:									
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-		
3	форварды	-	-	-	-	-	-		
4	опционы	-	-	-	-	-	-		
5	свопы	-	1 556 750 112,56	1 559 309 201,20	-	1 746 669 648,90	1 748 800 336,46		
6	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-		
7	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки.	-	-	-	-	-	-		
в том числе:									
8	фьючерсы	-	-	-	-	-	-		
9	форварды	-	-	-	-	-	-		
10	опционы	-	-	-	-	-	-		
11	свопы	-	-	-	-	-	-		
12	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-		
13	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги.	-	-	-	-	-	-		
в том числе:									
14	фьючерсы	-	-	-	-	-	-		
15	форварды	-	-	-	-	-	-		
16	опционы	-	-	-	-	-	-		
17	свопы	-	-	-	-	-	-		
18	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-		
19	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы.	-	-	-	-	-	-		
в том числе:									
20	фьючерсы	-	-	-	-	-	-		
21	форварды	-	-	-	-	-	-		
22	опционы	-	-	-	-	-	-		
23	свопы	-	-	-	-	-	-		
24	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-		
25	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы.	-	-	-	-	-	-		
в том числе:									
26	фьючерсы	-	-	-	-	-	-		
27	форварды	-	-	-	-	-	-		
28	опционы	-	-	-	-	-	-		
29	свопы	-	-	-	-	-	-		
30	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-		
31	Итого	-	1 556 750 112,56	1 559 309 201,20	-	1 746 669 648,90	1 748 800 336,46		

**Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов**

**Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,**  
на 30 июня 2020 г.

Таблица 56.1

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:	3 210 939 622,14	-	378 000,00	3 211 317 622,14
2	финансовые активы, в том числе:	3 210 939 622,14	-	378 000,00	3 211 317 622,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 210 939 622,14	-	-	3 210 939 622,14
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 210 939 622,14	-	-	3 210 939 622,14
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	866 597 802,01	-	-	866 597 802,01
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	2 342 610 546,82	-	-	2 342 610 546,82
50	прочие выданные займы	1 731 273,31	-	-	1 731 273,31
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	378 000,00	378 000,00

**Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,**  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 56.1

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:	1 463 520 175,02	-	378 000,00	1 463 898 175,02
2	финансовые активы, в том числе:	1 463 520 175,02	-	378 000,00	1 463 898 175,02
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 463 520 175,02	-	-	1 463 520 175,02
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 463 520 175,02	-	-	1 463 520 175,02
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	899 566 232,21	-	-	899 566 232,21
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	562 009 583,77	-	-	562 009 583,77
50	прочие выданные займы	1 944 359,04	-	-	1 944 359,04
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	378 000,00	378 000,00

**Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов**

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3  
в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных  
на 30 июня 2020 г.**

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	378 000,00					
2	финансовые активы, в том числе:	378 000,00					
82	инвестиции в дочерние предприятия	378 000,00					

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3  
в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных  
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	378 000,00					
2	финансовые активы, в том числе:	378 000,00					
82	инвестиции в дочерние предприятия	378 000,00					

**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

**Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 30 июня 2020 г.**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	62 290,24	-	2 372 399 574,95	486 110,00	-	-	2 372 947 975,19
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	526,70	-	2 337 777 635,85	486 110,00	-	-	2 338 264 272,55
11	дебиторская задолженность	-	61 763,54	-	34 621 939,10	-	-	-	34 683 702,64
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	276 998,17	4 750 951,01	-	1 306 414 732,03	825 606,44	-	38 370,19	1 312 306 657,84
24	средства клиентов	276 998,17	2 492 634,41	-	1 305 578 099,80	824 991,69	-	38 370,19	1 309 211 094,26
27	кредиторская задолженность	-	2 258 316,60	-	836 632,23	614,75	-	-	3 095 563,58

**Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 58.1

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



**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 1 полугодие 2020 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	(24 246,83)	-	(79 308 945,38)	-	-	-	(79 333 192,21)
4	процентные доходы	-	(24 246,83)	-	(79 308 945,38)	-	-	-	(79 333 192,21)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	(529 860,78)	-	(428 949 448,69)	(3 988,03)	-	(11 197,01)	(429 494 494,51)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	1 485 393,97	-	-	-	1 485 393,97
20	Общие и административные расходы	-	-	-	5,23	-	-	-	5,23
22	Прочие доходы	-	(7 680 458,44)	-	(79 801 551,70)	(69,43)	-	-	(87 482 079,57)
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	123 983,34	123 983,34

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 1 полугодие 2019 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	(133 206,20)	-	(34 279 585,22)	(1 013,62)	-	(31 031,40)	(34 444 836,44)
4	процентные доходы	-	(133 206,20)	-	(34 279 585,22)	(1 013,62)	-	(31 031,40)	(34 444 836,44)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	(1 004 024,05)	-	(146 552 703,21)	(102 741,37)	-	(3 602,36)	(147 663 070,99)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	2 711 464,05	-	-	-	2 711 464,05
18	Процентные расходы	-	-	-	39,52	-	-	-	39,52
20	Общие и административные расходы	-	-	-	23 127,34	-	-	-	23 127,34
22	Прочие доходы	-	(2 486 186,89)	-	(58 841 426,68)	(761,64)	-	(5 187,00)	(61 333 562,21)
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	477 237,35	477 237,35

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу  
на 30 июня 2020 г.

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения		
2	Обязательства по пенсионному обеспечению		
3	Долгосрочные		
4	Выходные пособия		
5	Выплаты на основе долевых инструментов		