

## 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 сентября 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 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	1 068 835 555,41	185 065 925,09
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		2 566 628 864,13	1 463 520 175,02
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	2 566 628 864,13	1 463 520 175,02
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 571 161 272,13	2 071 101 165,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 063 323 059,78	1 883 523 772,24
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	363 191 765,98	175 887 507,39
11	дебиторская задолженность	12	144 646 446,37	11 689 885,53
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	369 000,00	378 000,00
17	Нематериальные активы	18	360 706 537,37	254 650 936,43
18	Основные средства	19	112 401 644,33	142 424 178,43
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	13 177 293,53	473 188,60
20	Отложенные налоговые активы	48	21 243 414,88	5 663 849,46
21	Прочие активы	20	57 004 192,65	147 766 070,21
22	Итого активов		5 771 527 774,43	4 271 043 488,40
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 649 543 874,82	3 393 523 347,29
27	средства клиентов	23	4 310 969 242,97	2 854 917 028,61
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	318 344 105,65	527 255 617,41
30	кредиторская задолженность	26	20 230 526,20	11 350 701,27
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	5 001 923,07
34	Отложенные налоговые обязательства	48	615 187,84	702 670,06
35	Резервы - оценочные обязательства	28	450 000,00	450 000,00
36	Прочие обязательства	29	39 111 132,28	19 580 915,14
37	Итого обязательств		4 689 720 194,94	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)		307 038 840,44	154 808 693,79
52	Итого капитала		1 081 807 579,49	851 784 632,84
53	Итого капитала и обязательств		5 771 527 774,43	4 271 043 488,40

Председатель Правления

(должность руководителя)

(подпись)

П.С. Запрягаев

(инициалы, фамилия)

12 ноября 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 3 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	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		157 277 659,57	51 867 281,26
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	(1 883,82)	(169 371,00)
4	процентные доходы	34	101 299 344,43	47 015 509,86
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в доходах за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		-	2 154,59
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	37	(657 648,05)	(5 278 639,76)
13	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	31 188 007,01	10 297 627,57
14	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	25 449 840,00	-
15	Расходы на персонал	41	335 512 206,32	188 331 870,61
16	Прямые операционные расходы	42	(84 558 413,30)	(101 395 336,51)
17	Процентные расходы	43	(51 493 824,44)	(51 603 545,52)
18	Общие и административные расходы	44	(2 685 299,59)	(1 479 498,49)
20	Прочие доходы	46	(336 062 993,91)	(133 679 799,79)
22	Прочие расходы	47	55 662 401,98	28 706 758,65
23	Прибыль (убыток) до налогообложения	47	(8 796 566,37)	(5 344 275,84)
24	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	64 855 170,26	(24 596 545,63)
25	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(13 481 391,20)	(7 883 236,08)
26	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(6 613 958,00)	(1 329 207,00)
27	Прибыль (убыток) после налогообложения	48	(6 867 433,20)	(6 554 029,08)
29	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		51 373 779,06	(32 479 781,71)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		51 373 779,06	(32 479 781,71)

Председатель Правления  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

П.С. Запрягаев  
(инициалы, фамилия)

12 ноября 2020 г.



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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152 230 146,65	152 230 146,65
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 общество)	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 сентября 2020 г.		6 000 000,00	767 868 739,05	900 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	307 038 840,44	1 081 807 579,49
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Председатель Правления  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_

(подпись)

П.С. Запрягаев  
(инициалы, фамилия)

12 ноября 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 9 месяцев 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	9 месяцев 2020 г.	9 месяцев 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		287 652 727,09	130 602 725,70
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(575 721 559,00)	(376 080 823,62)
5	Проценты полученные		221 260,27	56 522,05
6	Проценты уплаченные		(66 500,81)	(5 857 987,90)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		20 887 015,51	17 110 542,71
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		2 333 798,33	156 777 408,84
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(250 227 764,87)	(261 175 386,70)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(963 935,94)	(11 768 734,62)
11	Уплаченный налог на прибыль		(73 454 535,00)	(19 836 305,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 537 856 675,95	285 182 609,71
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		948 517 181,53	(84 989 428,83)
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(93 260 000,00)	(64 350 000,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(93 260 000,00)	(64 350 000,00)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(58 882 243,88)	(37 307 934,87)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		80 332 598,42	202 110 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(6 490 000,00)	(4 500 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		14 960 354,54	160 302 065,13
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		870 217 536,07	10 962 636,30
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		13 552 094,25	5 183 931,67
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	1 068 835 555,41	27 105 452,32

Председатель Правления  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

П.С. Запрягаев  
(инициалы, фамилия)

12 ноября 2020 г.

**Примечание 5. Денежные средства**

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	943 430 991,24	943 430,99	942 487 560,25	4 481 304,02	4 481,30	4 476 822,72
5	Прочие денежные средства	126 474 469,61	126 474,45	126 347 995,16	180 769 872,25	180 769,88	180 589 102,37
6	Итого	1 069 905 460,85	1 069 905,44	1 068 835 555,41	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 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
5	Итого	1 068 835 555,41	185 065 925,09

**Примечание 5. Денежные средства**

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 9 месяцев 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	26 131 274 723,37	-	73 835 680 112,91	99 966 954 836,28
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	26 131 274 723,37	-	73 835 680 112,91	99 966 954 836,28
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(25 192 325 036,15)	-	(73 889 975 515,55)	(99 082 300 551,70)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(25 192 325 036,15)	-	(73 889 975 515,55)	(99 082 300 551,70)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	943 430 991,24	-	126 474 469,61	1 069 905 460,85
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	943 430 991,24	-	126 474 469,61	1 069 905 460,85

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 9 месяцев 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 9 месяцев 2020 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	(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:	(946 270,86)	-	(743 652,96)	(1 689 923,82)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(946 270,86)	-	(743 652,96)	(1 689 923,82)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	7 321,17	-	797 948,39	805 269,56
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 321,17	-	797 948,39	805 269,56
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(943 430,99)	-	(126 474,45)	(1 069 905,44)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(943 430,99)	-	(126 474,45)	(1 069 905,44)

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

Таблица 5.5

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

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-
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	2 566 628 864,13	1 463 520 175,02
6	Итого	2 566 628 864,13	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 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 076 386 322,63	899 566 232,21
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 488 848 592,11	562 009 583,77
3	Прочие выданные займы	1 393 949,39	1 944 359,04
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
5	Итого	2 566 628 864,13	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 сентября 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	767 968 258,37	-	767 968 258,37	1 206 007 674,59	-	1 206 007 674,59
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	277 992 713,62	-	277 992 713,62	672 886 273,59	-	672 886 273,59
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	17 362 087,79	-	17 362 087,79	4 629 824,06	-	4 629 824,06
13	Итого	1 063 323 059,78	-	1 063 323 059,78	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 9 месяцев 2020 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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:	-	-	-	-	-	-	4 061 352 309 800,73	-	66 452 093 004,60	6 789 535 002,86	(483 085,94)	4 134 593 454 722,25
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 061 352 309 800,73	-	66 452 093 004,60	6 789 535 002,86	(483 085,94)	4 134 593 454 722,25
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(4 061 790 349 216,95)	-	(66 846 986 564,57)	(6 776 802 739,13)	483 085,94	(4 135 413 655 434,71)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(4 061 790 349 216,95)	-	(66 846 986 564,57)	(6 776 802 739,13)	483 085,94	(4 135 413 655 434,71)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	767 968 258,37	-	277 992 713,62	17 362 087,79	-	1 063 323 059,78
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	767 968 258,37	-	277 992 713,62	17 362 087,79	-	1 063 323 059,78

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги 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:	-	-	-	-	-	-	2 484 189 369 963,16	-	106 043 404 617,18	5 150 029 448,32	(809 349,70)	2 595 381 994 678,96
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 484 189 369 963,16	-	106 043 404 617,18	5 150 029 448,32	(809 349,70)	2 595 381 994 678,96
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(2 483 410 343 723,37)	-	(106 740 976 431,43)	(5 263 166 362,55)	809 349,70	(2 595 413 677 167,65)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(2 483 410 343 723,37)	-	(106 740 976 431,43)	(5 263 166 362,55)	809 349,70	(2 595 413 677 167,65)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	1 034 191 737,26	-	786 790 894,54	14 477 331,64	-	1 835 459 963,44
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	1 034 191 737,26	-	786 790 894,54	14 477 331,64	-	1 835 459 963,44

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 сентября 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 сентября 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	341 637 668,11	-	341 637 668,11	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	21 554 097,87	-	21 554 097,87	3 183 605,87	-	3 183 605,87
8	Итого	369 991 765,98	6 800 000,00	363 191 765,98	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 9 месяцев 2020 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	-	-	11 938 075 286,93	-	-	270 570,70	2 524 133 262,04	14 462 479 119,67
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	11 938 075 286,93	-	-	270 570,70	2 524 133 262,04	14 462 479 119,67
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	(11 767 141 520,34)	-	-	(2 270 570,70)	(2 505 762 770,04)	(14 275 174 861,08)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(11 767 141 520,34)	-	-	(2 270 570,70)	(2 505 762 770,04)	(14 275 174 861,08)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	341 637 668,11	-	-	6 800 000,00	21 554 097,87	369 991 765,98
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	341 637 668,11	-	-	6 800 000,00	21 554 097,87	369 991 765,98

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

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	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	-	-	5 265 712 957,19	-	-	5 565 750,77	2 064 889 733,11	7 336 168 441,07
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	5 265 712 957,19	-	-	5 565 750,77	2 064 889 733,11	7 336 168 441,07
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	(5 269 200 457,57)	-	-	(3 565 750,77)	(2 059 967 017,01)	(7 332 733 225,35)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(5 269 200 457,57)	-	-	(3 565 750,77)	(2 059 967 017,01)	(7 332 733 225,35)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	22 407 617,86	-	-	8 800 000,00	27 135 215,15	58 342 833,01
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	22 407 617,86	-	-	8 800 000,00	27 135 215,15	58 342 833,01



**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 9 месяцев 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 9 месяцев 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 сентября 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	6 132 497,10	1 596 950,57	4 535 546,53	8 425 498,48	972 365,23	7 453 133,25
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	1 109 605,94	(1 109 605,94)	-	1 375 817,21	(1 375 817,21)
6	Прочая дебиторская задолженность	141 413 892,29	193 386,51	141 220 505,78	5 767 340,81	154 771,32	5 612 569,49
7	Итого	147 546 389,39	2 899 943,02	144 646 446,37	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 9 месяцев 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	933 662 977,65	103 764 267 642,26	563 067 737 546,11	-	273 242 648 773,86	941 008 316 939,88
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	933 660 932,05	103 764 267 642,26	563 067 737 546,11	-	273 242 648 773,86	941 008 314 894,28
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	2 045,60	-	-	-	-	2 045,60
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(935 955 979,03)	(103 764 267 642,26)	(563 067 737 546,11)	-	(273 107 107 340,13)	(940 875 068 507,53)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(935 953 933,43)	(103 764 267 642,26)	(563 067 737 546,11)	-	(273 107 107 340,13)	(940 875 066 461,93)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	(2 045,60)	-	-	-	-	(2 045,60)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	6 132 497,10	-	-	-	141 157 689,86	147 290 186,96
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 132 497,10	-	-	-	141 157 689,86	147 290 186,96

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности  
за 9 месяцев 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	480 276 133,53	158 545 062 856,47	681 931 723 137,14	-	251 644 909 853,83	1 092 601 971 980,97
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	480 272 833,53	158 545 062 856,47	681 931 723 137,14	-	251 644 909 853,83	1 092 601 968 680,97
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 300,00	-	-	-	-	3 300,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(484 040 092,31)	(158 545 062 856,47)	(681 931 723 137,14)	-	(251 643 846 523,48)	(1 092 604 672 609,40)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(484 036 792,31)	(158 545 062 856,47)	(681 931 723 137,14)	-	(251 643 846 523,48)	(1 092 604 669 309,40)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	(3 300,00)	-	-	-	-	(3 300,00)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	9 479 061,07	-	-	-	99 590 880,15	109 069 941,22
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 464 775,35	-	-	-	99 590 880,15	108 055 655,50
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 9 месяцев 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	-	-	154 771,32	2 502 953,76
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:	624 585,34	(266 211,27)	-	-	13 371,44	371 745,51
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	624 585,34	(266 211,27)	-	-	13 371,44	371 745,51
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 596 950,57	1 109 605,94	-	-	193 386,51	2 899 943,02
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 596 950,57	1 109 605,94	-	-	193 386,51	2 899 943,02

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности  
за 9 месяцев 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:	712 561,19	5 278 639,76	-	-	(15 465 008,97)	(9 473 808,02)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	712 561,19	5 278 639,76	-	-	(15 465 008,97)	(9 473 808,02)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 600 044,04	5 278 639,76	-	-	138 242,88	8 016 926,68
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 585 758,32	5 278 639,76	-	-	138 242,88	7 002 640,96
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 сентября 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	13 442 000,00	-	58 350,00	13 500 350,00
18	Затраты на создание	94 247 586,25	-	148 320,00	94 395 906,25
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(1 537 487,84)	(300 273,95)	(2 893,52)	(1 840 655,31)
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 сентября 2020 г.	359 203 034,81	1 299 726,08	203 776,48	360 706 537,37
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	517 533 875,95	2 000 000,00	206 670,00	519 740 545,95
28	Накопленная амортизация	(158 330 841,14)	(700 273,92)	(2 893,52)	(159 034 008,58)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	359 203 034,81	1 299 726,08	203 776,48	360 706 537,37

## 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	15 501 617,56	5 733 917,51	-	-	260 092,64	21 495 627,71
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	(3 455 202,02)	(5 805 181,96)	-	-	(69 365,58)	(9 329 749,56)
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 сентября 2019 г.	14 194 489,09	9 707 172,57	-	-	417 789,17	24 319 450,83
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	-	12 628 219,04	-	-	58 020,25	12 686 239,29
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	(37 121 657,68)	(5 463 648,60)	-	-	(123 467,11)	(42 708 773,39)
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 сентября 2020 г.	95 372 690,74	16 715 770,71	-	-	313 182,88	112 401 644,33
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	165 165 047,86	46 034 782,49	-	-	598 812,53	211 798 642,88
30	Накопленная амортизация	(69 792 357,12)	(29 319 011,78)	-	-	(285 629,65)	(99 396 998,55)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	95 372 690,74	16 715 770,71	-	-	313 182,88	112 401 644,33



**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 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	112 401 644,33	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	112 401 644,33	142 424 178,43

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4 666 597,10	3 946 259,43
5	Расчеты с персоналом	124 000,00	-
6	Расчеты по социальному страхованию	284 155,97	115 950,45
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	52 678 388,95	144 346 121,97
14	Резерв под обесценение	(748 949,37)	(642 261,64)
15	Итого	57 004 192,65	147 766 070,21

**Примечание 20. Прочие активы**

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов  
за 9 месяцев 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	-	-	-	106 687,73	-	-	106 687,73
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	-	-	-	748 949,37	-	-	748 949,37



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

**Средства клиентов**

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
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	4 307 007 478,94	2 853 923 819,88
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	3 961 764,03	993 208,73
6	Итого	4 310 969 242,97	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 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	122 331 392,60	116 375 834,56
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	193 212 713,05	401 341 282,85
4	сделки репо	193 212 713,05	401 341 282,85
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	2 800 000,00	9 538 500,00
15	Итого	318 344 105,65	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 сентября 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 сентября 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	20 230 526,20	11 350 701,27
20	Итого	20 230 526,20	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 сентября 2020 г.	-	450 000,00	-	-	450 000,00

**Примечание 29. Прочие обязательства**

**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	7 218 749,96	-
3	Расчеты по социальному страхованию	9 559 653,11	3 324 302,98
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	21 478 376,93	15 369 566,73
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	854 352,28	887 045,43
11	Итого	39 111 132,28	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 3 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:	(1 883,82)	-	-	-	(1 883,82)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(1 883,82)	-	-	-	(1 883,82)
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	(1 883,82)	-	-	-	(1 883,82)

**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 3 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:	(7 125 159,00)	7 125 159,00	-	-	-
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(7 125 159,00)	7 125 159,00	-	-	-
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:	7 039 238,00	(7 208 609,00)	-	-	(169 371,00)
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	7 039 238,00	(7 208 609,00)	-	-	(169 371,00)
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	(85 921,00)	(83 450,00)	-	-	(169 371,00)

## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	101 299 344,43	47 015 509,86
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	87 812 404,39	30 952 674,11
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-	3 518 612,79	10 097 388,38
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	9 964 530,99	5 964 036,20
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
8	прочее	3 796,26	1 411,17
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	101 299 344,43	47 015 509,86

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(24 365 754,34)	29 641 834,24
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	55 553 761,35	(19 344 206,67)
3	Итого	31 188 007,01	10 297 627,57

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

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 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	8 134 988,24	-
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	8 134 988,24	-
<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	6 391 661,67	3 379 527,69

29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	216 580,00	452 806,02
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	2 766 472,40	1 674 546,37
34	Итого	9 374 714,07	5 506 880,08
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	33 018 251,92	21 903 138,92
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	18 201 224,65	13 429 415,76
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	3 044 297,03
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	244 773 902,77	124 540 754,10
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	295 993 379,34	162 917 605,81
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	3 772 742,63	29 031,95
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	15 700 637,56	16 561 791,80
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	1 381 280,28	1 145 207,92
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	40 949,37	43 228,92
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	1 113 514,83	2 128 124,13
55	Итого	22 009 124,67	19 907 384,72
56	Всего	335 512 206,32	188 331 870,61



**Примечание 42. Расходы на персонал**

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	70 415 017,39	85 307 504,79
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	14 096 853,91	16 008 621,72
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	46 542,00	79 210,00
6	Итого	84 558 413,30	101 395 336,51

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	9 162 653,90	7 459 330,60
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3 243 140,35	2 423 731,95
5	Расходы по комиссии за клиринг	14 438 428,35	11 129 290,52
6	Биржевые сборы	21 758 690,77	14 073 946,27
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	2 794 910,00	2 405 772,00
11	Прочее	96 001,07	14 111 474,18
12	Итого	51 493 824,44	51 603 545,52

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

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	2 685 299,59	1 479 498,49
7	Итого	2 685 299,59	1 479 498,49

## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	16 644 175,12	15 010 197,73
2	Амортизация основных средств	14 766 228,56	3 387 676,08
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	792 276,90	529 312,42
4	Расходы по аренде	451 244,52	3 214 211,96
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	740 140,44	431 642,00
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6 000,00	6 000,00
7	Расходы по страхованию	27 023,06	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	4 718 749,78	2 444 906,86
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 363 059,77	3 773 395,15
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	4 531 291,03
11	Представительские расходы	1 636 779,33	11 135 499,61
13	Командировочные расходы	843 133,58	1 108 773,14
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 045 803,75	1 212 374,01
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	61 947,00	40 880,00
17	Прочие административные расходы	291 966 432,10	86 853 639,80
18	Итого	336 062 993,91	133 679 799,79

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	4 476 814,97	705 733,07
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	2 125 220,07	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	48 637 766,05	26 507 799,69
8	Прочие доходы	422 600,89	1 493 225,89
9	Итого	55 662 401,98	28 706 758,65

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	-	220 868,00
5	Прочие расходы	8 796 566,37	5 123 407,84
6	Итого	8 796 566,37	5 344 275,84

**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	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	6 613 958,00	1 329 207,00
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	6 867 433,20	6 554 029,08
4	Итого, в том числе:	13 481 391,20	7 883 236,08
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 481 391,20	7 883 236,08
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	3 квартал 2020 г.	3 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	64 855 170,26	(24 596 545,63)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2020 год: %; 2019 год: %)	12 971 034,05	(4 919 309,13)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	510 357,15	12 802 545,21
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	13 481 391,20	7 883 236,08



## 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 сентября 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	132,72	-	202 867,28
2	Нематериальные Активы	613,30	3 252,84	-	8 628,98
3	Оценочные Обязательства	2 811 250,22	1 426 638,27	-	5 273 413,76
4	Резервы Сомнительных Долгов	2 823 459,79	4 247 682,08	-	786 340,52
5	хн нфо Прочие Оборотные Активы	-	1 104 881,59	-	-
6	Кредиторская Задолженность	-	119 623,79	-	1 638 133,16
7	Внеоборотные Активы	-	35 429 657,91	-	13 292 993,98
8	Основные Средства	-	320 817,70	-	-
9	Материалы	-	-	-	41 037,20
10	Общая сумма отложенного налогового актива	5 663 849,46	42 652 686,90	-	21 243 414,88
11	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 663 849,46	42 652 686,90	-	21 243 414,88
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
12	Основные Средства	702 670,06	471 548,25	-	551 939,51
13	Резервы Сомнительных Долгов	-	2 210 562,81	-	-
14	Материалы	-	41 037,20	-	-
15	Оценочные Обязательства	-	3 888 801,81	-	-
16	Внеоборотные Активы	-	48 722 651,89	-	-
17	Кредиторская Задолженность	-	1 757 756,95	-	-
18	хн нфо Прочие Оборотные Активы	-	1 041 633,26	-	63 248,33
19	Нематериальные Активы	-	11 268,52	-	-
20	Финансовые Вложения	-	174 473,85	-	-
21	Общая сумма отложенного налогового обязательства	702 670,06	58 319 734,54	-	615 187,84
22	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 961 179,40	(15 667 047,64)	-	20 628 227,04
23	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	4 961 179,40	(15 667 047,64)	-	20 628 227,04

**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 сентября 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:	2 566 628 860,24	-	-	-	3,89	2 566 628 864,13
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 076 386 322,63	-	-	-	-	1 076 386 322,63
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 488 848 592,11	-	-	-	-	1 488 848 592,11
11	прочие выданные займы	1 393 945,50	-	-	-	3,89	1 393 949,39
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	Итого	2 566 628 860,24	-	-	-	3,89	2 566 628 864,13

**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 сентября 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:	1 067 515 069,86	-	-	-	17 362 087,79	1 084 877 157,65
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	767 968 258,37	-	-	-	-	767 968 258,37
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	299 546 811,49	-	-	-	-	299 546 811,49
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	17 362 087,79	17 362 087,79
49	Итого	1 067 515 069,86	-	-	-	17 362 087,79	1 084 877 157,65

**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 сентября 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.	2 560 104 559,14	-	952 288,63	-	5 572 016,36
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	2 560 104 559,14	-	952 288,63	-	5 572 016,36
в том числе:						
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 070 815 707,28	-	-	-	5 570 615,35
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 487 894 902,47	-	952 288,63	-	1 401,01
12	прочие выданные займы	1 393 949,39	-	-	-	-
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 сентября 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,	-	-	-	-	1 069 905 460,85
в том числе:						
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	943 430 991,24
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	126 474 469,61
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.	1 063 323 059,78	-	-	-	-
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	767 968 258,37	-	-	-	-
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	277 992 713,62	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	17 362 087,79	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости.	363 191 765,98	-	-	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	341 637 668,11	-	-	-	-
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	21 554 097,87	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости,	109 335 437,43	-	96 359,04	261 115,55	37 597 274,94
в том числе:						
39	дебиторская задолженность клиентов	5 456 268,96	-	54 342,20	261 115,55	360 770,39
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	103 879 168,47	-	42 016,84	-	37 236 504,55

**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 сентября 2020 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	1 068 835 555,41	-	-	1 068 835 555,41
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	1 068 298 763,19	-	1 498 330 100,94	2 566 628 864,13
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 068 298 763,19	-	1 498 330 100,94	2 566 628 864,13
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 426 362 062,30	-	144 799 209,83	1 571 161 272,13
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 045 960 971,99	-	17 362 087,79	1 063 323 059,78
10	займы выданные и прочие размещенные средства	363 191 765,98	-	-	363 191 765,98
11	дебиторская задолженность	17 209 324,33	-	127 437 122,04	144 646 446,37
14	Инвестиции в дочерние предприятия	369 000,00	-	-	369 000,00
16	Прочие активы	57 004 192,65	-	-	57 004 192,65
17	Итого активов	3 620 869 573,55	-	1 643 129 310,77	5 263 998 884,32
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 673 493 218,58	-	1 976 050 656,24	4 649 543 874,82
22	средства клиентов	2 457 828 189,09	-	1 853 141 053,88	4 310 969 242,97
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	196 012 713,05	-	122 331 392,60	318 344 105,65
25	кредиторская задолженность	19 652 316,44	-	578 209,76	20 230 526,20
27	Прочие обязательства	39 111 132,28	-	-	39 111 132,28
28	Итого обязательств	2 712 604 350,86	-	1 976 050 656,24	4 688 655 007,10
29	Чистая балансовая позиция	908 265 222,69	-	(332 921 345,47)	575 343 877,22

**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
<b>Раздел I. Активы</b>					
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	<b>Итого активов</b>	<b>3 301 825 274,20</b>	<b>-</b>	<b>566 006 061,28</b>	<b>3 867 831 335,48</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 654 997 254,01	-	738 526 093,28	3 393 523 347,29
22	средства клиентов	2 233 357 808,47	-	621 559 220,14	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	<b>Итого обязательств</b>	<b>2 674 578 169,15</b>	<b>-</b>	<b>738 526 093,28</b>	<b>3 413 104 262,43</b>
29	<b>Чистая балансовая позиция</b>	<b>627 247 105,05</b>	<b>-</b>	<b>(172 520 032,00)</b>	<b>454 727 073,05</b>

**Примечание 52. Управление рисками**

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков),  
на 30 сентября 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:	-	-	-	-	-	-	4 310 968 170,33	1 072,64	4 310 969 242,97
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	4 307 006 406,30	1 072,64	4 307 007 478,94
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	3 961 764,03	-	3 961 764,03
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	318 344 105,65	-	318 344 105,65
20	обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-	122 331 392,60	-	122 331 392,60
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	193 212 713,05	-	193 212 713,05
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	2 800 000,00	-	2 800 000,00
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	20 020 094,19	-	20 020 094,19
40	прочая кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	20 020 094,19	-	20 020 094,19
42	Итого обязательств	-	-	-	-	-	-	4 649 332 370,17	1 072,64	4 649 333 442,81

**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 сентября 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:	1 069 905 460,85	-	-	1 069 905 460,85
2	денежные средства на расчетных счетах	943 430 991,24	-	-	943 430 991,24
4	прочие денежные средства	126 474 469,61	-	-	126 474 469,61
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 565 234 918,63	-	1 393 945,50	2 566 628 864,13
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:	2 565 234 918,63	-	1 393 945,50	2 566 628 864,13
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 076 386 322,63	-	-	1 076 386 322,63
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 488 848 592,11	-	-	1 488 848 592,11
16	прочие выданные займы	3,89	-	1 393 945,50	1 393 949,39
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 056 044 406,29	-	7 278 653,49	1 063 323 059,78
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	760 689 604,88	-	7 278 653,49	767 968 258,37
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	277 992 713,62	-	-	277 992 713,62
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	17 362 087,79	-	-	17 362 087,79
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	369 991 765,98	-	-	369 991 765,98
59	средства в некредитных клиринговых организациях	341 637 668,11	-	-	341 637 668,11
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	21 554 097,87	-	-	21 554 097,87
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	147 546 389,39	-	-	147 546 389,39
65	дебиторская задолженность клиентов	6 132 497,10	-	-	6 132 497,10
69	прочая дебиторская задолженность	141 413 892,29	-	-	141 413 892,29
71	Итого активов	5 208 722 941,14	-	8 672 598,99	5 217 395 540,13
Раздел II. Обязательства					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 310 969 242,97	-	-	4 310 969 242,97
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 307 007 478,94	-	-	4 307 007 478,94
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	3 961 764,03	-	-	3 961 764,03
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	318 344 105,65	-	-	318 344 105,65
91	обязательства по аренде	122 331 392,60	-	-	122 331 392,60
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	193 212 713,05	-	-	193 212 713,05
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	2 800 000,00	-	-	2 800 000,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	20 230 526,20	-	-	20 230 526,20
111	прочая кредиторская задолженность	20 230 526,20	-	-	20 230 526,20
113	Итого обязательств	4 649 543 874,82	-	-	4 649 543 874,82
114	Итого разрыв ликвидности	559 179 066,32	-	8 672 598,99	567 851 665,31

**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 сентября 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	7 833 722,60	110 754 727,26	950 241 332,73	5 772,82	1 068 835 555,41
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 566 628 864,13	-	-	-	2 566 628 864,13
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 566 628 864,13	-	-	-	2 566 628 864,13
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	455 539 410,54	828 251 320,56	282 832 486,33	4 538 054,70	1 571 161 272,13
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	312 768 720,78	470 671 734,12	275 407 559,72	4 475 045,16	1 063 323 059,78
10	займы выданные и прочие размещенные средства	114 150 544,75	244 343 241,59	4 697 979,64	-	363 191 765,98
11	дебиторская задолженность	28 620 145,01	113 236 344,85	2 726 946,97	63 009,54	144 646 446,37
14	Инвестиции в дочерние предприятия	369 000,00	-	-	-	369 000,00
16	Итого активов	3 030 370 997,27	939 006 047,82	1 233 073 819,06	4 543 827,52	5 206 994 691,67
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 057 775 268,35	1 521 496 801,79	66 048 562,82	4 223 241,86	4 649 543 874,82
21	средства клиентов	2 842 280 014,91	1 398 417 463,38	66 048 522,82	4 223 241,86	4 310 969 242,97
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	195 475 170,18	122 868 935,47	-	-	318 344 105,65
24	кредиторская задолженность	20 020 083,26	210 402,94	40,00	-	20 230 526,20
26	Итого обязательств	3 057 775 268,35	1 521 496 801,79	66 048 562,82	4 223 241,86	4 649 543 874,82
27	Чистая балансовая позиция	(27 404 271,08)	(582 490 753,97)	1 167 025 256,24	320 585,66	557 450 816,85

**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 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

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

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 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.	-	2 363 993 907,40	2 360 323 116,15	-	1 746 669 648,90	1 748 800 336,46		
в том числе:									
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-		
3	форварды	-	-	-	-	-	-		
4	опционы	-	-	-	-	-	-		
5	свопы	-	2 363 993 907,40	2 360 323 116,15	-	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	-	2 363 993 907,40	2 360 323 116,15	-	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 сентября 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:	2 566 184 236,54	444 627,59	369 000,00	2 566 997 864,13
2	финансовые активы, в том числе:	2 566 184 236,54	444 627,59	369 000,00	2 566 997 864,13
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 566 184 236,54	444 627,59	-	2 566 628 864,13
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:	2 566 184 236,54	444 627,59	-	2 566 628 864,13
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 076 386 322,63	-	-	1 076 386 322,63
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 488 848 592,11	-	-	1 488 848 592,11
50	прочие выданные займы	949 321,80	444 627,59	-	1 393 949,39
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	369 000,00	369 000,00

**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 2  
в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных  
на 30 сентября 2020 г.**

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	444 627,59				
2	финансовые активы, в том числе:	444 627,59				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	444 627,59				
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-				
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-				
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-				
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том	-				

17	фьючерсы	-				
18	форварды	-				
19	опционы	-				
20	свопы	-				
21	прочие производные финансовые инструменты	-				
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том	-				
23	фьючерсы	-				
24	форварды	-				
25	опционы	-				
26	свопы	-				
27	прочие производные финансовые инструменты	-				
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-				
29	фьючерсы	-				
30	форварды	-				
31	опционы	-				
32	свопы	-				
33	прочие производные финансовые инструменты	-				
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-				
35	фьючерсы	-				
36	форварды	-				
37	опционы	-				
38	свопы	-				
39	прочие производные финансовые инструменты	-				
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-				
41	фьючерсы	-				
42	форварды	-				
43	опционы	-				
44	свопы	-				
45	прочие производные финансовые инструменты	-				
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-				



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:	444 627,59				
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-				
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-				
50	прочие выданные займы	444 627,59				
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-				
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-				
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-				
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-				
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-				
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-				
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
60	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:	-				
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-				
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-				

63	прочие выданные займы	-				
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-				
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-				
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-				
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-				
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-				
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-				
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-				
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-				
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-				
76	прочие выданные займы	-				
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-				
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-				
82	инвестиции в дочерние предприятия	-				
83	инвестиции в ассоциированные	-				
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-				
85	нефинансовые активы, в том числе:	-				
86	основные средства (здания)	-				

87	инвестиционное имущество	-				
88	прочие активы, в том числе:	-				
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-				
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-				
91	финансовые обязательства, в том числе:	-				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-				
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том	-				
95	фьючерсы	-				
96	форварды	-				
97	опционы	-				
98	свопы	-				
99	прочие производные финансовые инструменты	-				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том	-				
101	фьючерсы	-				
102	форварды	-				
103	опционы	-				
104	свопы	-				
105	прочие производные финансовые инструменты	-				
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-				
107	фьючерсы	-				
108	форварды	-				
109	опционы	-				
110	свопы	-				
111	прочие производные финансовые инструменты	-				
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-				
113	фьючерсы	-				
114	форварды	-				
115	опционы	-				

116	свопы	-				
117	прочие производные финансовые инструменты	-				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-				
119	фьючерсы	-				
120	форварды	-				
121	опционы	-				
122	свопы	-				
123	прочие производные финансовые инструменты	-				
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-				
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-				
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-				
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации в том числе:	-				
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-				
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-				
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-				
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-				
132	средства, привлеченные от физических	-				
133	выпущенные облигации	-				
134	выпущенные векселя	-				
135	нефинансовые обязательства	-				

**Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов**

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2  
в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных  
на 31 декабря 2019 г.**

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-				
2	финансовые активы, в том числе:	-				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-				
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-				
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-				
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-				
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том	-				

17	фьючерсы	-				
18	форварды	-				
19	опционы	-				
20	свопы	-				
21	прочие производные финансовые инструменты	-				
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том	-				
23	фьючерсы	-				
24	форварды	-				
25	опционы	-				
26	свопы	-				
27	прочие производные финансовые инструменты	-				
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-				
29	фьючерсы	-				
30	форварды	-				
31	опционы	-				
32	свопы	-				
33	прочие производные финансовые инструменты	-				
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-				
35	фьючерсы	-				
36	форварды	-				
37	опционы	-				
38	свопы	-				
39	прочие производные финансовые инструменты	-				
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-				
41	фьючерсы	-				
42	форварды	-				
43	опционы	-				
44	свопы	-				
45	прочие производные финансовые инструменты	-				
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-				

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:	-				
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-				
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-				
50	прочие выданные займы	-				
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-				
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-				
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-				
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-				
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-				
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-				
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
60	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:	-				
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-				
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-				

63	прочие выданные займы	-				
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-				
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-				
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-				
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-				
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-				
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-				
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-				
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-				
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-				
76	прочие выданные займы	-				
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-				
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-				
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-				
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-				
82	инвестиции в дочерние предприятия	-				
83	инвестиции в ассоциированные	-				
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-				
85	нефинансовые активы, в том числе:	-				
86	основные средства (здания)	-				



87	инвестиционное имущество	-				
88	прочие активы, в том числе:	-				
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-				
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-				
91	финансовые обязательства, в том числе:	-				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-				
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том	-				
95	фьючерсы	-				
96	форварды	-				
97	опционы	-				
98	свопы	-				
99	прочие производные финансовые инструменты	-				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том	-				
101	фьючерсы	-				
102	форварды	-				
103	опционы	-				
104	свопы	-				
105	прочие производные финансовые инструменты	-				
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-				
107	фьючерсы	-				
108	форварды	-				
109	опционы	-				
110	свопы	-				
111	прочие производные финансовые инструменты	-				
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-				
113	фьючерсы	-				
114	форварды	-				
115	опционы	-				

116	свопы	-				
117	прочие производные финансовые инструменты	-				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-				
119	фьючерсы	-				
120	форварды	-				
121	опционы	-				
122	свопы	-				
123	прочие производные финансовые инструменты	-				
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-				
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-				
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-				
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации в том числе:	-				
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-				
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-				
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-				
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-				
132	средства, привлеченные от физических	-				
133	выпущенные облигации	-				
134	выпущенные векселя	-				
135	нефинансовые обязательства	-				

**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 сентября 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:	369 000,00					
2	финансовые активы, в том числе:	369 000,00					
82	инвестиции в дочерние предприятия	369 000,00					

**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 сентября 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:	-	1 048 375,96	-	1 587 229 663,80	402 770,00	-	-	1 588 680 809,76
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	952 288,63	-	1 486 301 897,50	402 770,00	-	-	1 487 656 956,13
11	дебиторская задолженность	-	96 087,33	-	100 927 766,30	-	-	-	101 023 853,63
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	276 998,17	6 778 398,74	-	1 524 245 413,00	843 546,60	-	35 431,66	1 532 179 788,17
24	средства клиентов	276 998,17	291 712,49	-	1 523 877 635,25	843 085,54	-	35 431,66	1 525 324 863,11
27	кредиторская задолженность	-	6 486 686,25	-	367 777,75	461,06	-	-	6 854 925,06

**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 9 месяцев 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:	-	(45 566,80)	-	(154 747 479,05)	-	-	-	(154 793 045,85)
4	процентные доходы	-	(45 566,80)	-	(154 747 479,05)	-	-	-	(154 793 045,85)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	(643 729,79)	-	(680 082 835,22)	(7 141,89)	-	(14 135,54)	(680 747 842,44)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	2 221 393,97	-	-	-	2 221 393,97
20	Общие и административные расходы	-	-	-	5,23	-	-	-	5,23
22	Прочие доходы	-	(11 867 453,43)	-	(128 022 278,82)	(69,43)	-	-	(139 889 801,68)
23	Прочие расходы	-	5 990 000,00	-	-	-	-	123 983,34	6 113 983,34

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 9 месяцев 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:	-	(138 267,12)	-	(46 478 649,88)	(3 590,32)	-	(31 031,40)	(46 651 538,72)
4	процентные доходы	-	(138 267,12)	-	(46 478 649,88)	(3 590,32)	-	(31 031,40)	(46 651 538,72)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	(1 686 564,25)	-	(282 499 026,99)	(159 510,15)	-	(4 803,06)	(284 349 904,45)
17	Прямые операционные расходы	-	(4 693,77)	-	3 651 777,82	(1 304,00)	-	-	3 645 780,05
18	Процентные расходы	-	-	-	39,52	-	-	-	39,52
20	Общие и административные расходы	-	-	-	23 127,34	-	-	-	23 127,34
22	Прочие доходы	-	(3 331 783,06)	-	(84 729 620,23)	(761,64)	-	(5 187,00)	(88 067 351,93)
23	Прочие расходы	-	2 307 145,83	-	-	-	-	477 237,35	2 784 383,18