

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30.06.2020г

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс" (ООО ИК "Айсберг Финанс")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121059, г. Москва, МЖД Киевское 5-й км., д. 1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420002

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	на 30.06.2020г	на 31.12.2019г
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	94	175
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		146 532	126 602
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	146 532	126 602
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		64 499	36 957
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	43 933	30 442
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	12 013	
11	дебиторская задолженность	12	8 553	6 515
17	Нематериальные активы	18	1 768	2 026
18	Основные средства	19	1 221	2 917
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	15 087	4 176
20	Отложенные налоговые активы	48	1 744	570
21	Прочие активы	20	2 290	2 361
22	Итого активов		233 237	175 783
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		45 498	33 607
27	средства клиентов	23	43 976	30 515
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	1 176	2 868
30	кредиторская задолженность	26	347	224
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	8 809	31
34	Отложенные налоговые обязательства	48	269	
36	Прочие обязательства	29	3 301	3 386
37	Итого обязательств		57 877	37 024
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	36 010	36 010
39	Добавочный капитал	30	4 600	4 600
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		134 750	98 149
52	Итого капитала		175 360	138 759
53	Итого капитала и обязательств		233 237	175 783

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

И.В. Спирин
(инициалы, фамилия)

21 июля 2020г

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 01.01-30.06.2020г

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс" (ООО ИК "Айсберг Финанс")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121059, г. Москва, МЖД Киевское 5-й км., д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420003

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	01.01-30.06.2020г	01.01-30.06.2019г
1	2	3	4	
Раздел I. Прибыли и убытки				
	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 285	2 628
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(2 604)	(436)
4	процентные доходы	34	6 358	4 056
5	дивиденды и доходы от участия			74
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(469)	(1 066)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	60 122	86 139
16	Расходы на персонал	42	(11 889)	(8 985)
17	Прямые операционные расходы	43	(831)	(812)
18	Процентные расходы	44	(653)	(1 061)
20	Общие и административные расходы	46	(5 715)	(5 344)
22	Прочие доходы	47	1 123	89
23	Прочие расходы	47	(16)	(3)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		45 426	72 650
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(8 825)	(14 292)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(9 731)	(15 069)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	906	776
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		36 601	58 357
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		36 601	58 357

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

И.В. Спири
(инициалы, фамилия)

21 июля 2020г

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 01.04-30.06.2020г

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс" (ООО ИК "Айсберг Финанс")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121059, г. Москва, МЖД Киевское 5-й км., д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420003
Квартальная
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	01.04-30.06.2020г.	01.04-30.06.2019г
1	2	3	4	
Раздел I. Прибыли и убытки				
	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		8 797	1 023
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	5 477	(608)
4	процентные доходы	34	3 414	2 093
5	дивиденды и доходы от участия			74
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(94)	(537)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	30 038	21 116
16	Расходы на персонал	42	(5 522)	(4 417)
17	Прямые операционные расходы	43	(416)	(388)
18	Процентные расходы	44	(368)	(201)
20	Общие и административные расходы	46	(2 740)	(3 360)
22	Прочие доходы	47		6
23	Прочие расходы	47		(3)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		29 789	13 775
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(5 732)	(2 664)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 794)	(2 958)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(938)	294
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		24 057	11 111
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		24 057	11 111

Генеральный директор
(должность руководителя)
21 июля 2020г



(подпись)

И.В.Спирин
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 2020г

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс" (ООО ИК "Айсберг Финанс")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
Почтовый адрес: 121059, г. Москва, МЖД Киевское 5-й км., д.1, стр.1,2, помещение 25

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
1	Остаток на 31 декабря 2018г		36 010	4 600	15 140	55 750
4	Остаток на 31 декабря 2018г пересмотренный		36 010	4 600	15 140	55 750
5	Прибыль (убыток) после налогообложения				58 357	58 357
14.1	Остаток на 30 июня 2019г		36 010	4 600	73 497	114 107
15	Остаток на 31 декабря 2019г		36 010	4 600	98 149	138 759
18	Остаток на 1 января 2020г., пересмотренный		36 010	4 600	98 149	138 759
19	Прибыль (убыток) после налогообложения				36 601	36 601
29	Остаток на 30 июня 2020г		36 010	4 600	134 750	175 360

Генеральный директор
(должность руководителя)
21 июля 2020г



(подпись)

И.В. Спирин
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268584000	18853660	1147746970106	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 1 полугодие 2020г

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания "Айсберг Финанс" (ООО ИК "Айсберг Финанс")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121059, г. Москва, МЖД Киевское 5-й км., д.1, стр.1,2, помещение 25

Код формы по ОКУД: 0420005

Квартальная

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 полугодие 2020г	1 полугодие 2019г
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(600)	(757)
5	Проценты полученные			73
6	Проценты уплаченные			
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам			
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(86)	(15 482)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(11 530)	(7 659)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(5 298)	(6 637)
11	Уплаченный налог на прибыль		(11 864)	(26 053)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		29 296	33 799
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(82)	8 313
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			9 200
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			(9 200)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			7 150
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			7 150
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(82)	15 463
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	176	2 885
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	94	18 348

Генеральный директор
(должность руководителя)
21 июля 2020г



И.В.Спирин
(инициалы, фамилия)

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	№ 045-13971-100000 № 045-13972-010000 № 045-13973-001000 № 045-13974-000100
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	28.03.2016 28.03.2016 28.03.2016 28.03.2016
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Брокерская деятельность Дилерская деятельность Деятельность по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	X
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс». Спирин И.В.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 74, стр. 1
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	X
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	X
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	X
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	121059, г. Москва МЖД Киевское, 5-й км, д.1, стр. 1,2, помещение 25
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	121059, г. Москва МЖД Киевское, 5-й км, д.1, стр. 1,2, помещение 25
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	11
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	Организация осуществляет свою деятельность на территории РФ. Правовая и налоговая система государства активно развиваются, одновременно присутствует частое изменение нормативных актов, с вероятностью неоднозначного их толкования при применении. Колебания роста российской экономики, международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан, нестабильность финансового рынка оказывают значительное влияние на деятельность Организации и могут иметь существенное влияние на финансовое положение Организации в будущем. Вместе с тем, руководство Организации считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и прибыльности Организации в текущих условиях

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, действующими на территории Российской Федерации
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основании принципа оценки по фактическим затратам за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в отчете о прибылях и убытках
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	---
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	---
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	---
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	---

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
1	Денежные средства	176	94
4.1.	Прочее		
5	Итого	176	94

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г			30.06.2020г		
		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
1	Денежные средства в кассе	58		58	44		44
3	Денежные средства на расчетных счетах	117	1	116	50		50
6	Итого	176	1	175	94		94

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 01.01.2020-30.06.2020

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода.	117		58	176
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	117		58	176
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	14 587 100			14 587 100
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 587 100			14 587 100
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(14 587 167)		(15)	(14 587 182)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(14 587 167)		(15)	(14 587 182)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	50		44	94
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	50		44	94

Приложение 5. Денежные средства
Денежные средства

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 01.01-30.06.2019

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода,	2 851		34	2 885
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 851		34	2 885
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	51 680 372		91	51 680 463
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51 680 372		91	51 680 463
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(51 664 961)		(39)	(51 665 000)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(51 664 961)		(39)	(51 665 000)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	18 262		86	18 348
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18 262		86	18 348

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Выверка изменений резерва под ожидаемые кредитные убытки за 01.01-30.06.2019

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	29			29
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	29			29
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	216			216
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	216			216
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(62)			(62)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(62)			(62)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	183			183
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	183			183

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Выверка изменений резерва под ожидаемые кредитные убытки за 01.01-30.06.2020

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1			1
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1			1
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	45			45
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	45			45
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(45)			(45)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(45)			(45)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:				
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	126 602	146 532
6	Итого	126 602	146 532

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019	30.06.2020г
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 275	947
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 181	947
4	нефинансовых организаций	2 094	
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	123 326	145 585
6	Правительства Российской Федерации	17 286	61 663
11	нефинансовых организаций	106 041	83 922
12	Итого	126 602	146 532

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г			30.06.2020г		
		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	3	4	5
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	30 528	92	30 436	44 059	132	43 927
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6		6	6		6
13	Итого	30 534	92	30 442	44 065	133	43 933

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

01.01-30.06.2019г

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого
1	2	9	12	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	111	2 302	2 413
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	111	2 302	2 413
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	9 374 858	32	9 374 891
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 374 858	32	9 374 891
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(9 268 704)	(2 323)	(9 271 027)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9 268 704)	(2 323)	(9 271 027)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	106 265	11	106 277
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	106 265	11	106 277

01.01-30.06.2020г

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого
1	2	9	12	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	30 528	6	30 534
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	30 528	6	30 534
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	14 316 174	142	14 316 316
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 316 174	142	14 316 316
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(14 302 643)	(142)	(14 302 785)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(14 302 643)	(142)	(14 302 785)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	44 059	6	44 065
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	44 059	6	44 065

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

Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

01.01.2019-30.06.2019

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого
1	2	9	12	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода,		23	23
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 611		1 611
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 611		1 611
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(548)	(23)	(571)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(548)	(23)	(571)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода,	1 063		1 063
	в том числе:			

Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

01.01-30.06.2020г

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого
1	2	9	12	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	92		92
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	92		92
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	178		178
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	178		178
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(138)		(138)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(138)		(138)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода,	132		132
	в том числе:			

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	31.12.2019г			30.06.2020		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями				12 013		12 013
8	Итого				12 013		12 013

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	01.01-30.06.2020г									
		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:										
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев										
6	Поступление финансовых активов, в том числе:							816 835		816 835	
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев							816 835		816 835	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:							(804 822)		(804 822)	
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев							(804 822)		(804 822)	
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:							12 013		12 013	
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев							12 013		12 013	

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г		30.06.2020г			
		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	7 061	1 027	6 033	10 010	1 456	8 553
6	Прочая дебиторская задолженность	482		482			
7	Итого	7 542	1 027	6 515	10 010	1 456	8 553

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность
 Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 01.01-30.06.2020г

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
	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	7 061					7 061
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	7 061					7 061
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	120 127					120 127
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	120 127					120 127
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(117 178)					(117 178)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(117 178)					(117 178)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	10 010					10 010
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	10 010					10 010

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Дебиторская задолженность
 Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 01.01-30.06.2019г

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:	19 247					19 247
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	19 247					19 247
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	126 225					126 225
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	126 225					126 225
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(138 276)					(138 276)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(138 276)					(138 276)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	7 196					7 196
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	7 196					7 196

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность
 Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности за 01.01-30.06.2020г

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	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:	1 027					1 027
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	1 027					1 027
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 463					1 463
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	1 463					1 463
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 034)					(1 034)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(1 034)					(1 034)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 456					1 456
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	1 456					1 456

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность
 Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности за 01.01-30.06. 2019г

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 о 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:	192					192
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	192					192
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	86					86
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	86					86
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(206)					(206)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(206)					(206)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	72					72
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	72					72

Примечание 18. Нематериальные активы
Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Итого
1	2	3	6
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2019 года	1 766	1 766
2	Накопленная амортизация	(836)	(836)
3	Балансовая стоимость на 01.01. 2019 года	931	931
4	Поступление	1 218	1 218
8	Амортизационные отчисления	(168)	(168)
13	Балансовая стоимость на 30.06. 2019 года	1 981	1 981
14	Стоимость (или оценка) на 01.01.2020 года	3 284	3 284
15	Накопленная амортизация	(1 258)	(1 258)
16	Балансовая стоимость на 01.01.2020 года	2 026	2 026
21	Амортизационные отчисления	(258)	(258)
26	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года	1 768	1 768
27	Стоимость (или оценка) на 30.06.2020 года	3 284	3 284
28	Накопленная амортизация	(1 516)	(1 516)
29	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года	1 768	1 768

Примечание 19. Основные средства
Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Прочее	Итого
1	2	3	4	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2019 года		244		244
2	Накопленная амортизация				
3	Балансовая стоимость на 01.01.2019 года		244		244
4	Поступление				0
8	Выбытие				
9	Амортизационные отчисления		(42)		(42)
14	Балансовая стоимость на 30.06.2019 года		202		202
15	Стоимость (или оценка) на 01.01.2020 года		244	6 064	6 308
16	Накопленная амортизация		(84)	(3 308)	(3 391)
17	Балансовая стоимость на 01.01.2020 года		160	2 756	2 917
23	Амортизационные отчисления		(42)	(1 654)	(1 696)
28	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года		119	1 103	1 221
29	Стоимость (или оценка) на 30.06.2020 года		244	6 064	6 308
30	Накопленная амортизация		(126)	(4 962)	(5 087)
31	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года		119	1 103	1 221

Примечание 20. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
5	Расчеты с персоналом	3	
6	Расчеты по социальному страхованию	75	100
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	22	232
9	Запасы	27	
13	Прочее	2 233	1 958
15	Итого	2 361	2 290

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	30 515	43 976
6	Итого	30 515	43 976

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

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
2	Обязательства по финансовой аренде	2 868	1 176
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц,		
	в том числе:		
10	сделки репо		
15	Итого	2 868	1 176

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	224	347
19	Прочая кредиторская задолженность	1	
20	Итого	224	347

Примечание 29. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2019г	30.06.2020г
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	872	882
3	Расчеты по социальному страхованию	480	348
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 381	1 901
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	652	171
11	Итого	3 386	3 301

Примечание 30. Капитал
Капитал

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 30 июня 2020 года составляет 36 010 тысяч рублей (на 31 декабря 2019: 36 010 тысяч рублей). По состоянию на 30 июня 2020 года УК полностью оплачен. Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

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

1 полугодие 2020г

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:	(141)	(2 463)	0	0	(2 604)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(141)	(2 463)			(2 604)
12	Итого	(141)	(2 463)			(2 604)

1 полугодие 2019г

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:	(403)	(33)		0	(436)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(403)	(33)			(436)
12	Итого	(403)	(33)	0	0	(436)

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 057	6 358
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 049	6 358
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	6	
15	Итого	4 056	6 358

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	4	4
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	19	5
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо		5
34	Итого	19	10
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	86 120	60 111
42	Итого	86 120	60 111
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
56	Всего	86 139	60 122

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 992	9 172
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 994	2 718
6	Итого	8 986	11 889

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	585	517
6	Биржевые сборы	227	314
12	Итого	812	831

Примечание 44. Процентные расходы
Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	1 061	546
5	По обязательствам по аренде		108
7	Итого	1 061	653

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	353	410
2	Амортизация основных средств	181	1 895
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	29	58
4	Расходы по операционной аренде	1 804	
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		268
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 167	2 440
12	Транспортные расходы	29	18
14	Штрафы, пени	8	
15	Расходы на услуги банков	291	296
17	Прочие административные расходы	483	330
18	Итого	5 344	5 715

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
8	Прочие доходы	89	1 123
9	Итого	89	1 123

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2019г	1 полугодие 2020г
1	2	3	4
5	Прочие расходы	3	16
6	Итого	3	16