

"Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
98401000000	23286269	1021401046160	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30.06.2021 г.**

Акционерное общество "РЕСПУБЛИКАНСКИЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР "ЯКУТСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР"

АО РСР "ЯФЦ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 677980, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2, корп.1

Код формы по ОКУД: 0420002

Квартальная

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30.06.2021	31.12.2020
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	5 857	6 592
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		26 066	25 178
7	долевые инструменты	9	26 066	25 178
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		124 369	132 339
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	118 700	127 030
11	дебиторская задолженность	12	5 669	5 309
17	Нематериальные активы	18	2 802	2 816
18	Основные средства	19	28 001	27 763
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	3	13
20	Отложенные налоговые активы	48	2 346	2 346
21	Прочие активы	20	1 891	1 567
22	Итого активов		191 335	198 614
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 286	18 317
27	средства клиентов	23	2 132	17 192
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	728	35
30	кредиторская задолженность	26	1 426	1 090
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	96	
34	Отложенные налоговые обязательства	48	2 722	2 352
36	Прочие обязательства	29	11 846	6 533
37	Итого обязательств		18 950	27 202
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	160 000	160 000

39	Добавочный капитал	30	680	680
40	Резервный капитал	30	8 000	8 000
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		7 423	6 712
50	Прочие резервы		2 535	2 986
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-6 253	-6 966
52	Итого капитала		172 385	171 412
53	Итого капитала и обязательств		191 335	198 614

Генеральный директор
(должность руководителя)

30.07.2021 г.



А.П.Черепанова
(подпись) (инициалы, фамилия)

"Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
98401000000	23286269	1021401046160	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 2021 года**

Акционерное общество "РЕСПУБЛИКАНСКИЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР "ЯКУТСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР"

АО РСР "ЯФЦ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 677980, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2, корп.1

Код формы по ОКУД: 0420003

Квартальная

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 934	2 438
4	процентные доходы	34	2 696	4 133
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		2	
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	236	-1 695
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	32 151	22 629
16	Расходы на персонал	42	-26 662	-23 815
17	Прямые операционные расходы	43	-1 633	-1 297
18	Процентные расходы	44	-32	-11
20	Общие и административные расходы	46	-5 629	-5 890
22	Прочие доходы	47	194	97
23	Прочие расходы	47	-310	-182
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 013	-6 031
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-300	-534
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-107	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-193	-534
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		713	-6 565
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		710	1 159
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		710	1 159

36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		887	1 448
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-177	-289
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		710	1 159
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 423	-5 406

Генеральный директор
(должность руководителя)

30.07.2021 г.



А.П.Черепанова
(подпись) (инициалы, фамилия)

"Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
98401000000	23286269	1021401046160	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2 квартал 2021 года**

Акционерное общество "РЕСПУБЛИКАНСКИЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР "ЯКУТСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР"

АО РСР "ЯФЦ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 677980, Республика Саха (Якутия), г.Якутск, пер.Глухой, д.2, корп.1

Код формы по ОКУД: 0420003

Квартальная

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2 квартал 2021 г.	За 2 квартал 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 021	663
4	процентные доходы	34	1 365	1 991
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		2	
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	654	-1 328
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	20 628	12 740
16	Расходы на персонал	42	-15 002	-12 093
17	Прямые операционные расходы	43	-1 013	-712
18	Процентные расходы	44	-15	-5
20	Общие и административные расходы	46	-3 080	-2 696
22	Прочие доходы	47	26	33
23	Прочие расходы	47	-29	-31
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		3 536	-2 101
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-345	154
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-107	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-238	154
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 191	-1 947
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-2	78
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-2	78

36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-2	97
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	-19
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-2	78
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		3 189	-1 869

Генеральный директор
(должность руководителя)

30.07.2021 г.



А.П.Черепанова

(подпись) (инициалы, фамилия)

"Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
98401000000	23286269	1021401046160	

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

Акционерное общество "РЕСПУБЛИКАНСКИЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР "ЯКУТСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР"

АО РСР "ЯФЦ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 677980, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2, корп.1

Код формы по ОКУД: 0420005

Квартальная

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2021 года	За 1 полугодие 2020 года
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		32 532	21 095
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-5 548	-4 851
5	Проценты полученные		2 578	4 232
6	Проценты уплаченные		-30	-11
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-15 059	-257
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-20 837	-19 736
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-2 075	-1 798
11	Уплаченный налог на прибыль			-1 170
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-601	-684
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-9 040	-3 180
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-71	-1 261
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		153 988	157 876
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-145 467	-154 758
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		8 450	1 857
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-13	
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-125	-144
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-138	-144
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-728	-1 467
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	6 631	7 212
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	5 903	5 745

Генеральный директор
(должность руководителя)

30.07.2021 г.



А.П.Черепанова
(подпись) (инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	098-14065-000001
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	19.03.2004
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	-
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	5
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	-
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Республика Саха (Якутия), 677018, г.Якутск, пер.Глухой, 2/1.
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	Республика Саха (Якутия), 677018, г.Якутск, пер.Глухой, 2/1.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	45
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>АО РСР "ЯФЦ" (Общество) осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований.</p> <p>Регуляторная и правовая среда рынка ценных бумаг, профессиональным участником которого является Общество, подвержена частым изменениям и имеет тенденцию к ужесточению требований со стороны регулятора (Банка России), в том числе лицензионных. Перечисленные факторы, а также общие тенденции рынка - сокращение количества акционерных обществ (ликвидация, реорганизация, в т.ч. преобразование в ООО), трудно прогнозируемый характер и объем операций, совершаемых акционерами и эмитентами, вносят неопределенность и могут оказать влияние на результаты деятельности Общества.</p> <p>В течение 2020 года ключевая ставка была снижена на 2 п.п., что оказало негативное влияние на финансовый результат деятельности Общества из-за падения процентных доходов.</p> <p>В конце марта 2020 года Правительство Российской Федерации ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране, следствием чего является снижение экономической активности в Российской Федерации. Общество не является экономическим субъектом, к которому относятся меры государственной поддержки в связи с пандемией. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития Общества в текущих условиях. При этом оценить степень влияния пандемии на результаты деятельности Общества не представляется возможным.</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями федеральных стандартов и отраслевых стандартов бухгалтерского учета для НФО (ОСБУ). При применении ОСБУ Общество руководствуется МСФО и Разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории Российской Федерации.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оценка которых осуществляется по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
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	Ретроспективное применение МСФО к отчетным периодам до 2017 года не производилось.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	41		41	37		37
3	Денежные средства на расчетных счетах	5 862	46	5 816	6 594	39	6 555
6	Итого	5 903	46	5 857	6 631	39	6 592

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>На 30.06.2021 г.</i>	<i>На 31.12.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Денежные средства	5 857	6 592
4.1	Прочее	46	39
5	Итого	5 903	6 631

Таблица 5.4

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств на 30.06.2021

Номер строк и	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	6 594	37	6 631
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 590	37	6 627
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	193 089	568	193 657
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	193 089	568	193 657
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-193 821	-564	-194 385
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-193 821	-564	-194 385
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	5 862	41	5 903
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 858	41	5 899
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств на 31.12.2020

Номер строк и	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	7 188	24	7 212
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 184	24	7 208
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	427 649	767	428 416
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	427 649	767	428 416
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-428 243	-754	-428 997
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-428 243	-754	-428 997
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	6 594	37	6 631
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 590	37	6 627
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4

Таблица 5.5

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам на 30.06.2021

<i>Номер строк и</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Денежные средства на расчетных счетах</i>	<i>Прочие денежные средства</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	39		39
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35		35
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	54		54
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	54		54
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-47		-47
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-47		-47
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	46		46
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	42		42
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам на 31.12.2020

<i>Номер строк и</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Денежные средства на расчетных счетах</i>	<i>Прочие денежные средства</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	68		68
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	64		64
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	106		106
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	106		106
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-135		-135
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-135		-135
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	39		39
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35		35
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	4		4

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долевые инструменты

Таблица 9.1

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>31.12.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	26 066	25 178
5	Итого	26 066	25 178

Таблица 9.3

Выверка изменений резерва переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>30.06.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода	8 426	6 319
2	Увеличение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период	890	1 454
3	Уменьшение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	-2	-6
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	9 314	7 767

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

Таблица 10.1

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	118 760	60	118 700	127 162	132	127 030
13	Итого	118 760	60	118 700	127 162	132	127 030

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на
30.06.2021

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>14</i>
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	127 162	127 162
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	127 162	127 162
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	148 095	148 095
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	148 095	148 095
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-156 497	-156 497
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-156 497	-156 497
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	118 760	118 760
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	118 760	118 760

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на
31.12.2020

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>14</i>
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	133 817	133 817
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	133 817	133 817
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	367 682	367 682
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	367 682	367 682
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-374 337	-374 337
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-374 337	-374 337
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	127 162	127 162
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	127 162	127 162

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 30.06.2021

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>14</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	132	132
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	132	132
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	127	127
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	127	127
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-199	-199
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-199	-199
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	60	60
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	60	60

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2020

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>14</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	226	226
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	226	226
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	331	331
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	331	331
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-425	-425
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-425	-425
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	132	132
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	132	132

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

Таблица 12.1

Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	2		2			0
2	Дебиторская задолженность клиентов	13 450	7 788	5 662	13 345	8 038	5 307
6	Прочая дебиторская задолженность	5		5	2		2
7	Итого	13 457	7 788	5 669	13 347	8 038	5 309

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 30.06.2021

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	13 345	2	13 347
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 345	2	13 347
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	27 034	3 898	30 932
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 034	3 898	30 932
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-26 848	-3 893	-30 741
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-26 848	-3 893	-30 741
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-81	0	-81
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-81		-81
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	13 450	7	13 457
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 450	7	13 457

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 31.12.2020

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	16 722	167	16 889
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	16 722	167	16 889
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	42 046	385	42 431
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	42 046	385	42 431
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-40 299	-550	-40 849
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-40 299	-550	-40 849
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-5 124		-5 124
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-5 124		-5 124
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	13 345	2	13 347
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 345	2	13 347

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности на 30.06.2021

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Дебиторская задолженность клиентов</i>	<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	8 038	0	8 038
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 038		8 038
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 609		1 609
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 609		1 609
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-1 778	0	-1 778
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-1 778		-1 778
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-81	0	-81
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-81		-81
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	7 788		7 788
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 788		7 788

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности на 31.12.2020

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Дебиторская задолженность клиентов</i>	<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	10 063	13	10 076
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 063	13	10 076
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	4 393	0	4 393
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 393		4 393
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-1 288	-13	-1 301
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-1 288	-13	-1 301
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-5 130		-5 130
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-5 130		-5 130
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	8 038	0	8 038
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 038	0	8 038

Примечание 18. Нематериальные активы

Таблица 18.1

Нематериальные активы

<i>Номер строк и</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Программное обеспечение</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>6</i>
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2020 года	2 942	2 942
2	Накопленная амортизация	-104	-104
3	Балансовая стоимость на 01.01.2020 года	2 838	2 838
8	Амортизационные отчисления	-11	-11
13	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года	2 827	2 827
14	Стоимость (или оценка) на 30.06.2020 года	2 942	2 942
15	Накопленная амортизация	-115	-115
15.1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2021 года	2 942	2 942
15.2	Накопленная амортизация	-126	-126
16	Балансовая стоимость на 01.01.2021 года	2 816	2 816
21	Амортизационные отчисления	-14	-14
26	Балансовая стоимость на 30.06.2021 года	2 802	2 802
27	Стоимость (или оценка) на 30.06.2021 года	2 942	2 942
28	Накопленная амортизация	-140	-140
29	Балансовая стоимость на 30.06.2021 года	2 802	2 802

Основные средства

Номер строк и	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2020 года	37 014	6 960	2 567	3 249	49 790
2	Накопленная амортизация	-9 451	-6 144	-2 567	-3 078	-21 240
3	Балансовая стоимость на 01.01.2020 года	27 563	816		171	28 550
4	Поступление		1 261			1 261
8	Выбытие	-267				-267
9	Амортизационные отчисления	-462	-285		-19	-766
14	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года	26 834	1 792		152	28 778
15	Стоимость (или оценка) на 30.06.2020 года	36 747	8 221	2 567	3 249	50 784
16	Накопленная амортизация	-9 913	-6 429	-2 567	-3 097	-22 006
16.1	Стоимость (или оценка) на 01.01.2021 года	36 184	8 234	2 567	3 230	50 215
16.2	Накопленная амортизация	-10 074	-6 698	-2 567	-3 113	-22 452
17	Балансовая стоимость на 01.01.2021 года	26 110	1 536		117	27 763
18	Поступление	829	71			900
23	Амортизационные отчисления	-389	-261		-12	-662
28	Балансовая стоимость на 30.06.2021 года	26 550	1 346		105	28 001
29	Стоимость (или оценка) на 30.06.2021 года	37 013	8 305	2 567	3 230	51 115
30	Накопленная амортизация	-10 463	-6 959	-2 567	-3 125	-23 114
31	Балансовая стоимость на 30.06.2021 года	26 550	1 346		105	28 001

Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1

Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	25		25	161		161
2	Расчеты с персоналом	61		61	94		94
3	Расчеты по социальному страхованию	7		7	9		9
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	55		55	55		55
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 393	45	1 348	873	45	828
6	Запасы	374		374	395		395
10	Прочее	21		21	25		25
11	Итого	1 936	45	1 891	1 612	45	1 567

Таблица 20.2

Анализ изменений запасов

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежност и	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01.01.2020 года, в том числе:	0	104	0		235	339
2	стоимость (или оценка)		104			235	339
4	Поступление (создание)	13	300	245		17	575
8	Признание в составе расходов	-13	-300	-243		-4	-560
12	Балансовая стоимость на 30.06.2020 года, в том числе:	0	104	2		248	354
13	стоимость (или оценка)	0	104	2		248	354
15	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года, в том числе:	0	138	7		250	395
16	стоимость (или оценка)		138	7		250	395
18	Поступление (создание)	46	372	194		4	616
21	Выбытие					-4	-4
22	Признание в составе расходов	-46	-369	-200		-18	-633
26	Балансовая стоимость на 30.06.2021 года, в том числе:	0	141	1		232	374
27	стоимость (или оценка)	0	141	1		232	374

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов за I полугодие 2021 года

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	Резерв под обесценение на 01.01.2021 г.	3	4	5	6	7	8
5	Резерв под обесценение на 30.06.2021 г.	0	45	0	0	0	45

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов за I полугодие 2020 года

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	Резерв под обесценение на 01.01.2020 г.	3	4	5	6	7	8
5	Резерв под обесценение на 30.06.2020 г.	0	0	0	0	0	0

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

Таблица 23.1

Средства клиентов

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>31.12.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	2 132	17 192
6	Итого	2 132	17 192

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

Таблица 24.1

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>31.12.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
2	Обязательства по аренде	704	
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	24	35
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	24	35
15	Итого	728	35

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

Таблица 26.1

Кредиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2021 г.	31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	14	27
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	84	115
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	10	5
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	751	251
7	кредиторская задолженность перед клиентами	751	251
19	Прочая кредиторская задолженность	567	692
20	Итого	1 426	1 090

Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1

Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2021 г.	31.12.2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	160	160
2	Расчеты с персоналом	2 172	
3	Расчеты по социальному страхованию	3 120	1 891
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	5 912	3 838
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	482	644
11	Итого	11 846	6 533

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1

Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2021 г.	30.06.2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 696	4 133
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 686	4 121
8	прочее	10	12
15	Итого	2 696	4 133

Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 37.1

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, на 30.06.2021

<i>Номер строк и</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах</i>	<i>Дебиторская задолженность</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2021 г.	132	8 038	8 170
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-72	-169	-241
3	Средства, списанные как безнадежные		-81	-81
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2021 г.	60	7 788	7 848

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, на 30.06.2020 года

<i>Номер строк и</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах</i>	<i>Дебиторская задолженность</i>	<i>Итого</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2020 г.	226	10 076	10 302
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-96	1 752	1 656
3	Средства, списанные как безнадежные		-94	-94
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2020 г.	130	11 734	11 864

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Номер строк и	Наименование показателя	30.06.2021 г.	30.06.2020 г.
1	2	5	6
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	11 651	12 082
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	11 395	4 322
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	8	10
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	5 106	3 121
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	1 306	2 333
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	779	629
15	Итого	30 245	22 497
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	26	4
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	12	12
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	1 710	5
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	158	111
55	Итого	1 906	132
56	Всего	32 151	22 629

Примечание 42. Расходы на персонал

Таблица 42.1

Расходы на персонал

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>30.06.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Расходы по оплате труда	20 242	18 301
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	6 267	5 443
5	Прочее	153	71
6	Итого	26 662	23 815

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Прямые операционные расходы

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>30.06.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
3	Почтовые расходы	680	371
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	14	9
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	15	4
10	Расходы на технические услуги	663	663
11	Прочее	261	250
12	Итого	1 633	1 297

Примечание 44. Процентные расходы

Таблица 44.1

Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2021 г.	30.06.2020 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	1	
5	По обязательствам по аренде	31	11
7	Итого	32	11

Примечание 46. Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	30.06.2021 г.	30.06.2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	504	497
2	Амортизация основных средств	661	1 033
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	14	11
4	Расходы по аренде	1 759	1 733
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	348	335
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	254	255
7	Расходы по страхованию	187	191
8	Расходы на рекламу и маркетинг	38	25
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	155	80
12	Транспортные расходы		15
13	Командировочные расходы	191	262
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	102	85
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	237	244
17	Прочие административные расходы	1 179	1 124
18	Итого	5 629	5 890

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Таблица 47.1

Прочие доходы

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>30.06.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		5
8	Прочие доходы	194	92
9	Итого	194	97

Таблица 47.2

Прочие расходы

<i>Номер строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>30.06.2021 г.</i>	<i>30.06.2020 г.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		74
5	Прочие расходы	310	108
6	Итого	310	182

Примечание 48. Налог на прибыль

Таблица 48.1

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

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 г.	За 1 полугодие 2020 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-107	
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-370	-823
4	Итого, в том числе:	-477	-823
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-177	-290
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-300	-533