

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

**Дебиторская задолженность**

**Таблица 12.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.09.2021 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            | Дебиторская задолженность клиентов  | 8 283                       | 60  | 8 223                | 122                         | 50  | 72                   |
| 4            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 14 152                      | -   | 14 152               | 10 177                      | -   | 10 177               |
| 6            | Прочая дебиторская задолженность  | 745                         | -   | 745                  | 638                         | -   | 637                  |
| 7            | Итого   | 23 180                      | 60  | 23 120               | 10 936                      | 50  | 10 886               |

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности, за 9 месяцев 2021 г.**

**Таблица 12.2**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами | Прочая дебиторская задолженность | Итого     |
|--------------|--|------------------------------------|--|----------------------------------|-----------|
|              |  |                                    |  |                                  |           |
| 1            | 2  | 3                                  | 5  | 7                                | 8         |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 122                                | 10 177   | 638                              | 10 936    |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев      | 122                                | 10 177   | 638                              | 10 936    |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                       | 51 235                             | 194 640  | 16 151                           | 262 026   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев      | 51 235                             | 194 640  | 16 151                           | 262 026   |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                             | (43 074)                           | (190 665)  | (16 043)                         | (249 782) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев      | (43 074)                           | (190 665)  | (16 043)                         | (249 782) |

| Номер строки | Наименование показателя   | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами | Прочая дебиторская задолженность | Итого  |
|--------------|---|------------------------------------|--|----------------------------------|--------|
| 1            | 2   | 3                                  | 5  | 7                                | 8      |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:       | 8 283                              | 14 152   | 745                              | 23 180 |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 8 283                              | 14 152   | 745                              | 23 180 |

### Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности, за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 12.2  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами | Прочая дебиторская задолженность | Итого     |
|--------------|---|------------------------------------|--|----------------------------------|-----------|
| 1            | 2   | 3                                  | 5  | 7                                | 8         |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного периода, в том числе: | 7 621                              | 61 907   | 619                              | 70 147    |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев           | 7 621                              | 61 907   | 619                              | 70 147    |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:  | 53 465                             | 294 740  | 17 175                           | 365 380   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев           | 53 465                             | 294 740  | 17 175                           | 365 380   |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                  | (60 937)                           | (346 470)  | (17 156)                         | (424 563) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев           | (60 937)                           | (346 470)  | (17 156)                         | (424 563) |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:   | (27)                               | -  | -                                | (27)      |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев           | (27)                               | -  | -                                | (27)      |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец сравнительного периода, в том числе:  | 122                                | 10 177   | 638                              | 10 936    |

| Номер строки | Наименование показателя   | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами | Прочая дебиторская задолженность | Итого  |
|--------------|---|------------------------------------|--|----------------------------------|--------|
| 1            | 2   | 3                                  | 5  | 7                                | 8      |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 122                                | 10 177   | 638                              | 10 936 |

### Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности, за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 12.3  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | Дебиторская задолженность клиентов | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|----------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                  | 7                                | 8     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 50                                 | -                                | 50    |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | 50                                 | -                                | 50    |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 24                                 | 2                                | 25    |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | 24                                 | 2                                | 25    |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | (13)                               | (2)                              | (15)  |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | (13)                               | (2)                              | (15)  |
| 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 дебиторской задолженности, за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 12.3  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | Дебиторская задолженность клиентов | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|----------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                  | 7                                | 8     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 55                                 | -                                | 55    |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | 55                                 | -                                | 55    |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 32                                 | 2                                | 34    |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | 32                                 | 2                                | 34    |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | (10)                               | (2)                              | (12)  |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | (10)                               | (2)                              | (12)  |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:  | (27)                               | -                                | (27)  |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | (27)                               | -                                | (27)  |
| 36           | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:  | 50                                 | -                                | 50    |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                          | 50                                 | -                                | 50    |

**Примечание 18. Нематериальные активы**

**Нематериальные активы**

**Таблица 18.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя               | Программное обеспечение | Прочее | Итого   |
|--------------|---------------------------------------|-------------------------|--------|---------|
| 1            | 2                                     | 3                       | 5      | 6       |
| 1            | Стоимость (или оценка), на 01.01.2020 | 7 995                   | 1 072  | 9 067   |
| 2            | Накопленная амортизация               | (2 544)                 | (759)  | (3 303) |
| 3            | Балансовая стоимость, на 01.01.2020   | 5 451                   | 313    | 5 764   |
| 8            | Амортизационные отчисления            | (397)                   | (80)   | (478)   |
| 13           | Балансовая стоимость на 30.09.2020    | 5 054                   | 232    | 5 286   |
| 14           | Стоимость (или оценка), на 30.09.2020 | 7 995                   | 1 072  | 9 067   |
| 15           | Накопленная амортизация               | (2 941)                 | (840)  | (3 781) |
| 15.1         | Стоимость (или оценка), на 01.01.2021 | 8 032                   | 1 072  | 9 104   |
| 15.2         | Накопленная амортизация               | (3 073)                 | (867)  | (3 940) |
| 16           | Балансовая стоимость, на 01.01.2021   | 4 959                   | 205    | 5 164   |
| 17           | Поступление                           | 527                     | -      | 527     |
| 21           | Амортизационные отчисления            | (430)                   | (80)   | (510)   |
| 26           | Балансовая стоимость, на 30.09.2021   | 5 055                   | 125    | 5 180   |
| 27           | Стоимость (или оценка), на 30.09.2021 | 8 559                   | 1 072  | 9 631   |
| 28           | Накопленная амортизация               | (3 504)                 | (947)  | (4 450) |
| 29           | Балансовая стоимость, на 30.09.2021   | 5 055                   | 125    | 5 180   |

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя               | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Итого    |
|--------------|---------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------|
| 1            | 2                                     | 3                          | 4                                   | 8        |
| 1            | Стоимость (или оценка), на 01.01.2020 | -                          | 3 195                               | 3 195    |
| 2            | Накопленная амортизация               | -                          | (1 800)                             | (1 800)  |
| 3            | Балансовая стоимость, на 01.01.2020   | -                          | 1 395                               | 1 395    |
| 4            | Поступление                           | 11 816                     | -                                   | 11 816   |
| 9            | Амортизационные отчисления            | (4 431)                    | (571)                               | (5 002)  |
| 14           | Балансовая стоимость, на 30.09.2020   | 7 385                      | 824                                 | 8 210    |
| 15           | Стоимость (или оценка), на 30.09.2020 | 11 816                     | 3 195                               | 15 012   |
| 16           | Накопленная амортизация               | (4 431)                    | (2 371)                             | (6 802)  |
| 16.1         | Стоимость (или оценка), на 01.01.2021 | 11 816                     | 3 501                               | 15 317   |
| 16.2         | Накопленная амортизация               | (5 908)                    | (2 569)                             | (8 477)  |
| 17           | Балансовая стоимость, на 01.01.2021   | 5 908                      | 932                                 | 6 840    |
| 23           | Амортизационные отчисления            | (4 431)                    | (821)                               | (5 252)  |
| 28           | Балансовая стоимость, на 30.09.2021   | 1 477                      | 111                                 | 1 588    |
| 29           | Стоимость (или оценка), на 30.09.2021 | 11 816                     | 3 501                               | 15 317   |
| 30           | Накопленная амортизация               | (10 339)                   | (3 390)                             | (13 729) |
| 31           | Балансовая стоимость, на 30.09.2021   | 1 477                      | 111                                 | 1 588    |

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя                    | На 30.09.2021 г. | На 31.12.2020 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1            | 2  | 3                | 4                |
| 5            | Расчеты с персоналом                       | 30               | 61               |
| 6            | Расчеты по социальному страхованию         | 502              | 541              |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 96               | -                |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 3 255            | 3 848            |
| 9            | Запасы                                     | 12               | 166              |
| 15           | <b>Итого</b>                               | <b>3 895</b>     | <b>4 616</b>     |

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

**Средства клиентов**

**Таблица 23.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.09.2021 г. | На 31.12.2020 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1            | 2   | 3                | 4                |
| 4            | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 2 642 633        | 2 672 762        |
| 6            | <b>Итого</b>  | <b>2 642 633</b> | <b>2 672 762</b> |



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

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Таблица 24.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.09.2021 г. | На 31.12.2020 г. |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1            | 2  | 3                | 4                |
| 2            | Обязательства по аренде  | 1 609            | 6 203            |
| 3            | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе: | 243 955          | 275 404          |
| 4            | сделки репо  | 243 955          | 275 404          |
| 15           | <b>Итого</b>   | <b>245 564</b>   | <b>281 606</b>   |

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

**Кредиторская задолженность**

**Таблица 26.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.09.2021 г. | На 31.12.2020 г. |
|--------------|---|------------------|------------------|
| 1            | 2   | 3                | 4                |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 568              | 674              |
| 3            | Кредиторская задолженность перед депозитариями                      | 661              | 1 322            |
| 18           | Расчеты с клиринговыми организациями                                | -                | 121              |
| 19           | Прочая кредиторская задолженность                                   | 653              | 2 373            |
| 20           | <b>Итого</b>  | <b>1 883</b>     | <b>4 490</b>     |

**Примечание 29. Прочие обязательства****Прочие обязательства****Таблица 29.1**  
(тыс. руб.)

| <b>Номер строк и</b> | <b>Наименование показателя</b>                                | <b>На 30.09.2021 г.</b> | <b>На 31.12.2020 г.</b> |
|----------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>1</b>             | <b>2</b>  | <b>3</b>                | <b>4</b>                |
| 2                    | Расчеты с персоналом  | 7 149                   | -                       |
| 3                    | Расчеты по социальному страхованию                            | 3 158                   | 873                     |
| 4                    | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 3 276                   | 4 898                   |
| 6                    | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль          | 11 687                  | 275                     |
| 11                   | <b>Итого</b>  | <b>25 270</b>           | <b>6 046</b>            |

### **Примечание 30. Капитал**

30.1. Общество создано в форме общества с ограниченной ответственностью. Номинальный зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 30.09.2021 года составляет 240 517 тыс. рублей (на 31.12.2020 года: 240 517 тыс. рублей). По состоянию на 30.09.2021 года уставный капитал полностью оплачен.

30.2. Уставный капитал организации состоит из номинальной стоимости долей организации, приобретенных участниками организации в соответствии с уставом.

## Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом ООО «УРАЛСИБ Брокер» (далее – Общество) имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2021 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, по состоянию на 30 сентября 2021 г. составлял 17 126 тысяч рублей.

31.4. На 30 сентября 2021 года величина собственных средств Общества составляет 299 631 тысяч рублей (на 30 сентября 2020 года: 226 180 тысяч рублей).

Общество в целях соблюдения требований к капиталу руководствуется Указанием «О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг», утвержденным Банком России 22.03.2019 г. № 5099-У. Общество контролирует свои активы, с целью поддержания собственных средств на установленном действующим законодательством уровне.

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2020 г.

Таблица 32.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя                  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки |
|--------------|--|---|
|              | 2  | 4   |
| 1            | Финансовые активы, в том числе:          | (1)   |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (1)   |
| 10           | Итого                                    | (1)   |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 3 квартал 2020 г.

Таблица 32.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя                  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки |
|--------------|--|---|
|              | 2  | 4   |
| 1            | Финансовые активы, в том числе:          | (1)   |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (1)   |
| 10           | Итого                                    | (1)   |

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

**Таблица 34.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 1            | <b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>  | <b>83 084</b>        | <b>68 733</b>        |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 56                   | 51                   |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам           | 83 028               | 68 681               |
| 15           | <b>Итого</b>   | <b>83 084</b>        | <b>68 733</b>        |

**Процентные доходы**

**Таблица 34.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 1            | <b>По необесцененным финансовым активам, в том числе:</b>  | <b>32 801</b>        | <b>22 159</b>        |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 11                   | 11                   |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам           | 32 790               | 22 147               |
| 15           | <b>Итого</b>   | <b>32 801</b>        | <b>22 159</b>        |

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

**Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, за 9 месяцев 2021 г.**  
Таблица 37.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах |     | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|-----|--|---------------------------|-------|
|              |  | 3   | 4   |  |                           |       |
| 1            | 2  |   |     |  | 5                         | 6     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, на 01.01.2021                                   | 8   | 1   |  | 50                        | 59    |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 2   | (1) |  | 10                        | 11    |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, на 30.09.2021                                   | 10  | -   |  | 60                        | 70    |

**Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, за 9 месяцев 2020 г.**  
Таблица 37.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах |     | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|-----|--|---------------------------|-------|
|              |  | 3   | 4   |  |                           |       |
| 1            | 2  |   |     |  | 5                         | 6     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, на 01.01.2020                                   | (159)   | (2) |  | (55)                      | (216) |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 151   | (5) |  | (14)                      | 132   |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, на 30.09.2020                                   | (8)   | (7) |  | (69)                      | (84)  |



**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**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 1            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | 1 629                | (20 638)             |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте   | (213)                | 40 716               |
| 3            | <b>Итого</b>   | <b>1 415</b>         | <b>20 078</b>        |

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

**Таблица 39.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 1            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | 595                  | 2 041                |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте   | (237)                | 6 731                |
| 3            | <b>Итого</b>   | <b>358</b>           | <b>8 773</b>         |

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

### Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки<br>1  | Наименование показателя<br>2  | За 9 месяцев<br>2021 г.<br>3 | За 9 месяцев<br>2020 г.<br>4 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>   |   |                              |                              |
| <b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>   |   |                              |                              |
| <b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b> |   |                              |                              |
| <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 | 13                           | 22                           |
| 29   | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо                 | 2                            | -                            |
| 34   | <b>Итого</b>  | <b>15</b>                    | <b>22</b>                    |
| <b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>  |   |                              |                              |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке                    | 91 603                       | 73 065                       |
| 36   | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке                     | 2 874                        | 2 829                        |
| 37   | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке                    | 3 243                        | 5 235                        |
| 42   | <b>Итого</b>  | <b>97 720</b>                | <b>81 129</b>                |
| <b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>   |   |                              |                              |
| <b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>  |   |                              |                              |
| 50   | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера  | 568                          | -                            |
| 55   | <b>Итого</b>  | <b>568</b>                   | <b>-</b>                     |
| 56   | <b>Всего</b>  | <b>98 304</b>                | <b>81 151</b>                |

### Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки<br>1  | Наименование показателя<br>2  | За 3 квартал<br>2021 г.<br>3 | За 3 квартал<br>2020 г.<br>4 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>   |   |                              |                              |
| <b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>   |   |                              |                              |
| <b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b> |   |                              |                              |
| <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 | 1                            | 15                           |
| 34   | <b>Итого</b>  | <b>1</b>                     | <b>15</b>                    |
| <b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>  |   |                              |                              |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке                    | 34 279                       | 22 813                       |
| 36   | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке                     | 1 047                        | 901                          |
| 37   | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке                    | 1 412                        | 1 612                        |
| 42   | <b>Итого</b>  | <b>36 738</b>                | <b>25 325</b>                |
| <b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>   |   |                              |                              |
| <b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>  |   |                              |                              |
| 50   | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера  | 362                          | -                            |
| 55   | <b>Итого</b>  | <b>362</b>                   | <b>-</b>                     |
| 56   | <b>Всего</b>  | <b>37 100</b>                | <b>25 340</b>                |

**Примечание 42. Расходы на персонал****Расходы на персонал****Таблица 42.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3                    | 4                    |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 58 512               | 55 859               |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 16 140               | 14 690               |
| 5            | Прочее  | 51                   | 45                   |
| 6            | <b>Итого</b>  | <b>74 703</b>        | <b>70 594</b>        |

**Расходы на персонал (за последний квартал)****Таблица 42.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3                    | 4                    |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 16 784               | 18 218               |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 4 399                | 4 226                |
| 5            | Прочее  | 18                   | 2                    |
| 6            | <b>Итого</b>  | <b>21 201</b>        | <b>22 446</b>        |

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

### Прямые операционные расходы

Таблица 43.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя                        | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов | 5 807                | 5 173                |
| 6            | Биржевые сборы                                 | 1 871                | 1 949                |
| 11           | Прочее   | 471                  | 26 326               |
| 12           | <b>Итого</b>                                   | <b>8 148</b>         | <b>33 447</b>        |

### Прямые операционные расходы

Таблица 43.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя                        | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов | 1 968                | 1 760                |
| 6            | Биржевые сборы                                 | 610                  | 559                  |
| 11           | Прочее   | -                    | 13 321               |
| 12           | <b>Итого</b>                                   | <b>2 578</b>         | <b>15 640</b>        |

## Примечание 44. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 44.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3                    | 4                    |
| 3            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам | 2 044                | 1 024                |
| 5            | По обязательствам по аренде   | 246                  | 681                  |
| 7            | <b>Итого</b>  | <b>2 290</b>         | <b>1 705</b>         |

### Процентные расходы

Таблица 44.1  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя   | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1            | 2   | 3                    | 4                    |
| 3            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам | 1 500                | 306                  |
| 5            | По обязательствам по аренде   | 44                   | 195                  |
| 7            | <b>Итого</b>  | <b>1 545</b>         | <b>501</b>           |

**Примечание 46. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

**Таблица 46.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги                 | 4 354                | 3 680                |
| 2            | Амортизация основных средств   | 5 252                | 5 002                |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 510                  | 491                  |
| 4            | Расходы по аренде  | 54                   | 51                   |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)          | 400                  | 1 576                |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг                                       | 690                  | 2 392                |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги                     | 12                   | 44                   |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов        | 2 824                | 862                  |
| 17           | Прочие административные расходы                                      | 19 467               | 17 134               |
| 18           | <b>Итого</b>   | <b>33 563</b>        | <b>31 230</b>        |

**Общие и административные расходы**

**Таблица 46.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                    |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги                 | 1 462                | 2 219                |
| 2            | Амортизация основных средств   | 1 751                | 1 667                |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 167                  | 159                  |
| 4            | Расходы по аренде  | 18                   | 18                   |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)          | -                    | 492                  |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг                                       | 396                  | 2 392                |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги                     | -                    | 2                    |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов        | 245                  | 247                  |
| 17           | Прочие административные расходы                                      | 6 781                | 4 868                |
| 18           | <b>Итого</b>   | <b>10 820</b>        | <b>12 064</b>        |

## Примечание 47.1. Аренда

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.3  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя                                    | За 9 месяцев 2021г. | За 9 месяцев 2020г. |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| 1            | 2  | 3                   | 4                   |
| 1            | Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе: | 246                 | 681                 |
| 2            | проценты уплаченные  | 246                 | 681                 |
| 5            | Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:   | 4 594               | 4 159               |
| 6            | платежи в погашение обязательств по договорам аренды       | 4 594               | 4 159               |
| 7            | Итого отток денежных средств                               | 4 840               | 4 840               |

**Примечание 47. Прочие доходы и расходы**

**Прочие доходы**

**Таблица 47.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 1            | 2                       | 3                    | 4                    |
| 8            | Прочие доходы           | 7 971                | 736                  |
| 9            | Итого                   | 7 971                | 736                  |

**Прочие доходы**

**Таблица 47.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 1            | 2                       | 3                    | 4                    |
| 8            | Прочие доходы           | 5 762                | 62                   |
| 9            | Итого                   | 5 762                | 62                   |

**Прочие расходы**

**Таблица 47.2**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | За 9 месяцев 2021 г. | За 9 месяцев 2020 г. |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 1            | 2                       | 3                    | 4                    |
| 5            | Прочие расходы          | 25                   | 87                   |
| 6            | Итого                   | 25                   | 87                   |

**Прочие расходы**

**Таблица 47.2**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | За 3 квартал 2021 г. | За 3 квартал 2020 г. |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 1            | 2                       | 3                    | 4                    |
| 5            | Прочие расходы          | 4                    | 23                   |
| 6            | Итого                   | 4                    | 23                   |



**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

**Таблица 48.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 9 месяцев 2021 г. |              | За 9 месяцев 2020 г. |   |
|--------------|--|----------------------|--------------|----------------------|---|
|              |  | 3                    | 4            | 3                    | 4 |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 14 322               | 6 244        |                      |   |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | -                    | (65)         |                      |   |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | 157                  | 590          |                      |   |
| 4            | <b>Итого, в том числе:</b>   | <b>14 480</b>        | <b>6 769</b> |                      |   |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | -                    | 43           |                      |   |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 14 480               | 6 726        |                      |   |

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

**Таблица 48.1**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 3 квартал 2021 г. |              | За 3 квартал 2020 г. |   |
|--------------|--|----------------------|--------------|----------------------|---|
|              |  | 3                    | 4            | 3                    | 4 |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 7 967                | 1 151        |                      |   |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | -                    | (65)         |                      |   |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | (263)                | 63           |                      |   |
| 4            | <b>Итого, в том числе:</b>   | <b>7 703</b>         | <b>1 149</b> |                      |   |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | -                    | 30           |                      |   |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 7 703                | 1 119        |                      |   |

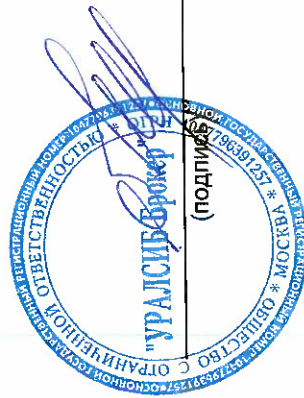
**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль**

**Таблица 48.2**  
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 9 месяцев 2021 г. |           | За 9 месяцев 2020 г. |   |
|--------------|--|----------------------|-----------|----------------------|---|
|              |  | 3                    | 4         | 3                    | 4 |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения  | 72 812               | 33 420    |                      |   |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 2021 г.%-2020 г.%                         | 14 562               | 6 684     |                      |   |
| 3            | <b>Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:</b> | <b>(83)</b>          | <b>42</b> |                      |   |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению   | (83)                 | -         |                      |   |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению  | -                    | 42        |                      |   |
| 13           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 14 480               | 6 726     |                      |   |

**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль**  
**Таблица 48.2**  
 (Тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя  | За 3 квартал 2021 г. |   |   | За 3 квартал 2020 г. |   |   |
|--------------|--|----------------------|---|---|----------------------|---|---|
|              |  | 3                    | 4 | 5 | 3                    | 4 | 5 |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения  | 38 512               |   |   | 5 562                |   |   |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке, 3 квартал 2021 г. %-3 квартал 2020 г. % | 7 702                |   |   | 1 112                |   |   |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:      | 1                    |   |   | 7                    |   |   |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению  | 1                    |   |   | 7                    |   |   |
| 13           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 7 703                |   |   | 1 119                |   |   |



Молчанов Михаил Евгеньевич  
 (инициалы, фамилия)

Генеральный директор  
 (должность руководителя)

19 октября 2021 г.