Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Директ сервис»
107078 Москва, ул. Каланчевская, д. 27

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «АДС» за 2020 год является исправленной бухгалтерской (финансовой). Предыдущая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «АДС» за 2020 год, подписанная 29.03.2021 и представленная в налоговый орган 31.03.2021, содержала технические ошибки в части Пояснений.
В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее - Пояснения) все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1 Реквизиты

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Директ сервис» (далее по тексту – «Общество»)
Сокращенное фирменное наименование	ООО «АДС»
ИНН/ КПП	7728308080/ 770801001
ОКПО	52585783
Адрес место нахождения	107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.27
Основные виды деятельности	Вложения в ценные бумаги; предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

1.2 Филиалы и представительства

По состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. Общество не имело филиалов и представительств.

1.3 Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган	Общее собрание участников	«Эй Би Эйч Файнэншл Лимитед» (ABH Financial Limited)	До марта 2017 года единственный участник Общества. Владел на праве собственности долей в размере 100% от уставного капитала Общества. С марта 2017 года владеет на праве собственности долей в размере 79% от общего размера уставного капитала Общества С июня 2020 г. прекращение у участника обязательственных прав в отношении Общества.

		АО «АЛЬФА-БАНК»	С марта 2017 года - Владеет на праве собственности долей в размере 21% от общего размера уставного капитала Общества С июня 2020 года единственный участник Общества. Доля 100% уставного капитала Общества.
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Зыбковец Леонид Валерьевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества, (основной управленческий персонал) с 04.07.2014 в соответствии с Уставом

1.4 Численность работающих

	2020	2019	2018	2017
Среднегодовая численность работающих за год	1	1	2	2
Численность работающих на 31 декабря	8	8	6	2

1.5 Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Приказ Минфина России от 29.07.1998 № 34н (ред. От 11.04.2018) «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности», Приказ Минфина России от 06.10.2008 №106н (ред. от 28.04.2017) «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету», Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 №94н (ред. от 08.11.2010) «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению» (далее по тексту – «Приказ Минфина РФ №94н»); Приказ Минфина России от 02.07.2010 №66н (ред. от 06.03.2018) «О формах бухгалтерской отчетности организации».

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.
Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в

установленном настоящим Положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Корректировку текущей рыночной стоимости ценных бумаг Общество осуществляет ежеквартально, на последнее число квартала.

Источником определения текущей рыночной стоимости ценных бумаг является информация о котировках, размещаемая на:

МБ - ПАО Московская биржа;

СПВБ — ЗАО «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

Финансовые вложения учитываются на аналитическом счете 58 «Финансовые вложения» в разрезе видов ценных бумаг.

Сделки репо, учитывающиеся как займы выданные/полученные.

Уплаченный при покупке процентный (купонный) доход по долговым ценным бумагам учитывается также на аналитическом счете 58 «Финансовые вложения». Ежемесячное начисление процентных (купонных) доходов осуществляется на счете 76 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы».

При погашении купона, полученный и уплаченный (начисленный) купонный доход/(расход) списывается Обществом на счет 91 «Прочие доходы и расходы», в состав прочих доходов и расходов соответственно.

Ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, принадлежащие Обществу учитываются по цене приобретения.

При реализации ценных бумаг, находящихся на балансе Общества, используется способ ФИФО. Оценка по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) основан на допущении, что ценные бумаги списываются в течение месяца и иного периода в последовательности их приобретения (поступления), т.е. ценные бумаги, первыми списываемые, должны быть оценены по первоначальной стоимости ценных бумаг первых по времени приобретений с учетом первоначальной стоимости ценных бумаг, числящихся на начало месяца. При применении этого способа оценка ценных бумаг, находящихся в остатке на конец месяца, производится по первоначальной стоимости последних по времени приобретений, а в стоимости проданных ценных бумаг учитывается стоимость ранних по времени приобретений.

Доходы/расходы, полученные от реализации ценных бумаг, признаются дохода/расходами от обычных видов деятельности и отражаются на счет 90 «Продажи».

Начисление процентов (купона) по долговым ценным бумагам, займам выданным, производится ежемесячно на отдельном аналитическом счете 76 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы».

Начисленные проценты (купон) по долговым ценным бумагам отражаются в составе статьи «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Начисление процентов по кредитам и займам полученным осуществляется ежемесячно и отражается на счетах по учету прочих расходов и доходов.

Общество открыло счета депо в учете, которые предназначены для учета прав на ценные бумаги, переданные на хранение в депозитарий.

Аналитика по депо счетам хранения ценных бумаг в бухгалтерском учете не ведется. Принятие на учет и списание с учета финансовых вложений производится по дате и времени зачисления/списания бумаг единым реестром по порядку.

Перевод ценной бумаги из одного счета депо на другой не является событием, требующим отражения финансово-хозяйственной операции в бухгалтерском учете. При таком переводе ценных бумаг цена приобретения и дата приобретения ценных бумаг не изменяются.

2.2 Учет сделок репо

ОБЩИЕ ПРИНЦИПЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА СДЕЛОК РЕПО

Перечень первичных учетных документов, необходимых для ведения бухгалтерского учета сделок РЕПО:

Биржевое РЕПО

- договоры на осуществление брокерского, депозитарного обслуживания в рамках инвестиционного счета и приложения к ним;
- отчеты брокера, депозитария;
- выписки банка перечисленных, зачисленных денежных средствах.

Внебиржевое РЕПО

- договоры, соглашения о порядке совершения двусторонних сделок с ценными бумагами и приложения к ним;
- выписки банка перечисленных, зачисленных денежных средствах.

Записи в бухгалтерском учете в отношении сделок РЕПО должны осуществляться в суммах и в сроки, которые указаны в отчете брокера и в платежных документах Общества.

Доходы (расходы) по договору РЕПО определяются в виде разницы между стоимостью ценных бумаг по второй и первой частям договора РЕПО. Если стоимость ценных бумаг по второй части договора РЕПО скорректирована на сумму выплат доходов по ценным бумагам, переданным по договору РЕПО, или сумму иных выплат, осуществляемых в рамках договора РЕПО, то расчет суммы доходов (расходов) по договору РЕПО осуществляется с учетом соответствующих выплат.

Возникающие по договору РЕПО доходы первоначального покупателя и расходы первоначального продавца признаются процентными доходами (расходами), полученными (уплаченными) за предоставление (привлечение) денежных средств. Возникающие по договору РЕПО доходы первоначального продавца и расходы первоначального покупателя признаются процентными доходами (расходами), полученными (уплаченными) за предоставление (привлечение) ценных бумаг.

Процентные доходы/расходы по сделке РЕПО подлежат начислению к получению/уплате продавцом/покупателем по первой части РЕПО на каждую отчетную дату - ежемесячно.

Аналитический учет по счетам по учету сделок РЕПО ведется таким образом, чтобы обеспечить получение информации об обязательствах и требованиях по возврату денежных средств/ценных бумаг по каждому договору РЕПО.

Уплата денежных средств или передача ценных бумаг в случае изменения цены ценных бумаг или в иных случаях, предусмотренных договором РЕПО, приводящие к уменьшению (увеличению) обязательства по передаче ценных бумаг или денежных средств по второй части договора РЕПО называется компенсационными взносами.

2.3 Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Для целей бухгалтерского и налогового учета выручка от реализации ценных бумаг определяется «по методу начисления».

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации (выбытия) ценных бумаг, к прочим доходам Общество относит:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- доходы от выбытия (погашения) долговых ценных бумаг и иных активов;
- процентный доход по сделкам репо.

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца (пункт 7 ПБУ 9/99 «Доходы организации», пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств в валюте», Приказ Минфина РФ №94н).

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов Общества и показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

2.4 Признание расходов

Понесенные расходы, направленные на получение доходов, учитываются в соответствие со своим экономическим содержанием как общехозяйственные и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» как условно-постоянные.

Управленческие расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» в отчетном году их признания.

Курсовые разницы, возникающие в ходе проведения операций с валютными ценностями и при пересчете валютных остатков, отражаются на балансовом счете 91 «Прочие доходы или расходы».

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов», по дебету счета отражаются понесенные затраты, а по кредиту - постепенное списание равными частями этих затрат в расходы, в соответствии со сроком действия договора. В случае, если по договору невозможно определить срок, к которому относятся расходы, то Общество самостоятельно, на основании решения руководства самостоятельно определяет этот срок.

Амортизация начисляется линейным способом.

2.5 Займы и кредиты

Займы и кредиты (в т.ч. сделки репо) полученные сроком не более, чем на 12 месяцев, учитываются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам», и на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», если срок погашения наступает более чем через 12 месяцев.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты к уплате по полученным кредитам и займам учитываются на соответствующем субсчете счета 66 «Кредиты и займы». Проценты по полученным займам и кредитам равномерно признаются в составе расходов по счету 91 «Прочие доходы и расходы» за фактическое время пользования заемными средствами. Причитающиеся к уплате проценты (дисконт) по векселям (облигациям) относятся равномерно в состав прочих расходов до наступления срока выплаты денежных средств по долговому обязательству.

2.6 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность может представлять собой актив в виде задолженности брокеров – контрагентов и задолженности по дивидендам/купонам.

Дебиторскую задолженность можно классифицировать исходя из сроков ее погашения, разделив ее:

на краткосрочную – подлежащую возврату в течение одного года;
на долгосрочную – со сроком погашения больше года.

По дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором/генеральным соглашением, и не обеспечена соответствующими гарантиями, Общество создает резерв, стоимостная оценка которого отражается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Безнадежными долгами признаются те долги перед Обществом, по которым истек установленный срок исковой давности, а также долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

2.7 Порядок составления Отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В состав денежных средств входят только денежные средства, учитываемые на расчетном и валютном счетах Общества.

В соответствии с Генеральным соглашением № РЕПО/26.06.01 от 26.06.2001 (далее по тексту – «Соглашение № РЕПО/26.06.01»), заключенным с единственным контрагентом – АО «АЛЬФА-БАНК». Общество отражает сделки РЕПО в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций по строкам 4114 и 4125 «по операциям РЕПО».

Налоги и взносы, связанные с оплатой труда работников, отражаются по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отчета о движении денежных средств.

Операции по поступлению и выбытию денежных средств на брокерские счета отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто как денежные потоки от текущей деятельности строка 4129 «Прочие платежи».

2.8 Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2019 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о фининсовых результатах за 2019 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2019 г. не корректировались.

В настоящей бухгалтерской отчетности показатели статей отчета о движении денежных средств за 2019 г. были подвергнуты следующим корректировкам.

Отчет о движении денежных средств по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	Показатель на 31.12.19 в отчетности за предыдущий год	Скорректированный показатель на 31.12.19 в настоящей отчетности	Сумма корректировки	Причина корректировки
Денежные потоки от текущих операций «Поступления по операциям РЕПО»	4114	523 371	956 908 406	956 385 035	Более подробная расшифровка показателя в отчетности.
Денежные потоки от текущих операций «Платежи по операциям РЕПО»	4125	-	956 385 035	956 385 035	Более подробная расшифровка показателя в отчетности.

3. Информация об активах и обязательствах Общества

3.1 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае, если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации:

Иностранная валюта	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Доллары США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

3.2 Информация по строке 1150 «Основные средства» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 1 «Основные средства».

На 31.12.2020 г. на балансе Общества числятся основные средства:

- - Сервер в сборке HPE DL360 Gen10 8SFF CTO Server со сроком полезного использования 25 мес.

3.3 По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» раскрыта следующая информация:

	Сумма на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сумма на 31.12.2020
Отложенные налоговые активы	47	16 460	(16 459)	48
Итого	**47**			**48**

3.4 Информация по строке 1240 «Финансовые вложения» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 2 «Финансовые вложения»

3.4.1 Структура финансовых вложений

Вид финансовых вложений	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Долевые	**29**	**15**	**12 169**
Акции и паи	29	15	12 169
Долговые	**1 894 064**	**5 547 515**	**6 095 274**
Корпоративные облигации	1 300 712	1 161 592	3 045 252
Иностранные облигации	490 970	350 007	176 942
Государственные облигации	102 380	48 490	14 982
Депозитарные расписки	2		
Займы выданные по сделкам репо	**7 724 460**	**3 987 426**	**2 582 645**
Итого финансовых вложений	**9 618 553**	**5 547 530**	**5 831 990**

Все финансовые вложения Общества являются котируемыми на рынках, в связи с этим определить их текущую рыночную стоимость представляется возможным.

3.4.2 Информация по обеспечениям обязательств выданных, полученных раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 7 «Обеспечения обязательств»

3.5 Информация по строке 1230 «Дебиторская задолженность» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 3 «Дебиторская задолженность»

Взаиморасчеты по брокерским счетам по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. представлены средствами, размещенными на инвестиционном счете в АО «АЛЬФА-БАНК».

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. не создавался.

3.6 По строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» раскрыта следующая информация:

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	**На 31.12.2020**	**На 31.12.2019**	**На 31.12.2018**
Денежные средства в банках	1 654 759	942 781	596 684
Итого	1 654 759	942 781	596 684

Денежные средства по состонию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. размещены только в банке - в АО «АЛЬФА-БАНК».

3.7 По строке 1260 «Прочие оборотные активы» раскрыта следующая информация:

Прочие оборотные активы	**Сумма на 31.12.2018**	**Поступило**	**Списано на затраты**	**Выбыло**	**Сумма на 31.12.2019**
Сертификат на техподдержку сервера		30	(2)		28
Техническое сопровождение ПО ПРОФ (12 мес)		90			90
Обслуживание 1С - Рарус : учет ценных бумаг	25	-	(25)	-	-
Итого	**25**	**110**	**(27)**	**-**	**118**
Прочие оборотные активы	**Сумма на 31.12.2019**	**Поступило**	**Списано на затраты**	**Выбыло**	**Сумма на 31.12.2020**
Сертификат на техподдержку сервера	28		(11)		18

Техническое сопровождение ПО ПРОФ (12 мес)	90			(90)	
Техническое сопровождение ПО ПРОФ (12 мес 2020		90	(72)		18
Комплект ПО "Ваш комфорт" 2020		1,8	(1,3)		0,5
Итого	**118**				**36**

3.8 По строке 1310 «Уставный капитал» раскрыта следующая информация:

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. составляет 312 607 тыс. руб. и полностью оплачен Обществом.

Дивиденды за 2020 г., 2019 г., 2018 г. не начислялись и не выплачивались.

Единственным участником Общества до марта 2017 года была компания «Эй Би Эйч Файнэншл Лимитед» («ABH Financial Limited»). В марте 2017 г. участником Общества становится АО «АЛЬФА-БАНК», выкупив по договору купли-продажи долю в размере 21%. В июне 2020 г. АО «АЛЬФА-БАНК» становиться 100% участником Общества, выкупив 79% по договору купли-пролдажи у компании «Эй Би Эйч Файнэншл Лимитед»

Структура капитала Общества:

Наименование участника Общества	**Доли владения**		
	На 31.12.2020	**На 31.12.2019**	**На 31.12.2018**
Компания «Эй Би Эйч Файнэншл Лимитед» («ABH Financial Limited»)	0	79%	79%
АО «АЛЬФА-БАНК»	100%	21%	21%
Итого	**100%**	**100%**	**100%**

3.9 По строке 1370 «Нераспределенная прибыль» раскрыта следующая информация

	На 31.12.2020	**На 31.12.2019**	**На 31.12.2018**
Нераспределенная прибыль	2 954 484	1 823 874	1 386 482

	2020	**2019**
Чистая прибыль	1 130 610	437 392

3.10 Информация по строке 1410 «Заемные средства» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 4 «Кредиторская задолженность»

Просроченные кредиты на 31 декабря 2020 г. отсутствуют. Проценты, начисленные по кредитам на 31.12.2020, будут выплачены в конце срока.

Кредиты были получены от единственного банка-кредитора АО «АЛЬФА-БАНК» со сроком погашения более 12 месяцев в рамках:
Соглашения № 894 о порядке и условиях кредитования в российских рублях и иностранной валюте от 08 февраля 2018г.;
Соглашения № 839 о порядке и условиях кредитования в российских рублях и иностранной валюте от 21 марта 2018 г.;
Соглашения № 939 о порядке и условиях кредитования в российских рублях и иностранной валюте от 09 ноября 2018 г

Срок погашения долгосрочных кредитов:

Номер дополнительного соглашения	Дата погашения
01X33K от 26.10.2018	23.09.2022
01XW9K от 30.11.2018	23.09.2022
01YP5K от 11.12.2018	23.09.2022
022AOK от 01.04.2019	23.09.2022
02B84K от 07.10.2019	23.09.2022
02MW8K от 28.04.2020	07.11.2022
02PV3K от 03.06.2020	07.11.2022

3.11 Информация по строке 1510 «Заемные средства» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 4 «Кредиторская задолженность»

Кредиты были получены от единственного банка-кредитора АО «АЛЬФА-БАНК» со сроком погашения в течении 12 месяцев в рамках:

Соглашения № 544 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от 26 мая 2014 г.

Займы по договорам репо были получены по договору № РЕПО/26.06.01 и брокерским договорам.

3.12 Информация по строке 1520 «Кредиторская задолженность» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 4 «Кредиторская задолженность»

Просроченная кредиторская задолженность на 31 декабря 2020 г. отсутствует.

3.13 По строке 1540 «Оценочные обязательства» раскрыта следующая информация

Наименование показателя	**Код**	**Остаток на 31.12.2018**	**Признано**	**Погашено**	**Списано как избыт**	**Остаток на 31.12.2019**

					очная сумма	
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**283**	**349**	**(398)**		**234**
в том числе:						
Взносы с резервов по отпускам	5701	65	81	(92)	-	54
Резерв ежегодного отпуска	5702	218	268	(306)	-	180

Наименование показателя	Код	Остаток на 31.12.2019	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2020
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**234**	**461**	**(453)**	**-**	**242**
в том числе:						
Взносы с резервов по отпускам	5701	54	107	(105)	-	56
Резерв ежегодного отпуска	5702	180	354	(348)	-	186

4. Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:
4.1 По строке 2110 «Выручка» раскрыта следующая информация

Вид выручки	2020	2019
Выручка от продажи ценных бумаг	4 195 864	6 045 864

4.2 Информация по строке 2120 «Себестоимость продаж» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 8 «Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат»
4.3 Информация по строке 2220 «Управленческие расходы» раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 8 «Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат»

4.3.1 Управленческие расходы:

Наименование	2020	2019
Зарплата сотрудников	(4 442)	(3 296)
Страховые взносы с зарплаты	(1 413)	(981)
Аудиторские и консультационные услуги	(493)	(469)
Амортизация	(769)	(182)
Оценочные обязательства	(248)	(349)

Обслуживание учетной системы	(171)	(265)
Депозитарные услуги	(3 548)	(3 416)
Аренда помещений	(254)	(254)
Комиссия брокера	(15 937)	(17 376)
Услуги оценки	(200)	-
Прочее	(55)	(399)
Итого	**(27 530)**	**(26 987)**

4.4 По строке 2320 «Проценты к получению» раскрыта следующая информация

Наименование	**2020**	**2019**
Проценты по сделкам репо	1 481 394	747 374
Погашенный НКД	18 078	24 684
Начисленный НКД	26 046	46 186
Итого	**1 525 518**	**818 244**

4.5 По строке 2330 «Проценты к уплате» раскрыта следующая информация

Наименование	**2020**	**2019**
Проценты по сделкам репо	(14 974)	(3 902)
Проценты по кредиту	(293 122)	(290 031)
Погашенный НКД	(16 066)	(20 827)
Начисленный НКД	(11 776)	(8 773)
Итого	**(335 938)**	**(323 533)**

4.6 По строке 2340 «Прочие доходы» раскрыта следующая информация

Наименование	**2020**	**2019**
Переоценка ценных бумаг	107 040	29 060
Курсовые разницы	2 047 761	5 023 162
Резерв под обесценение		213 518
Прочее	13	4 812
Итого	**2 154 814**	**5 270 552**

4.7 По строке 2350 «Прочие расходы» раскрыта следующая информация

Наименование	**2020**	**2019**
Переоценка ценных бумаг	(69 225)	(36 786)
Курсовые разницы	(1 977 842)	(5 073 001)
Комиссия брокера по сделкам репо, валютному и проч.	(8 963)	(1 615)

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(5 339)
Прочее		(296)
Итого	**(2 056 030)**	**(5 117 037)**

4.8 По строкам 2411 отражен текущий налог на прибыль:

Наименование	**2020**	**2019**
Прибыль до налогообложения бухгалтерский учет	**1 355 707**	**581 055**
в т.ч. по ставкам:		
по ставке 20%	1 348 295	542 120
по ставке 15% (купон по ОФЗ; купон по корпоративным ценным бумагам, эмитированным после 01.01.2017 г.)	7 412	38 935
Условный расход по налогу на прибыль (20%)	269 659	108 424
Условный расход по налогу на прибыль по ставке (15%)	1 111	5 840
Постоянные налоговые расходы (доходы)	(58 897)	29 446
Отложенный налог на прибыль	2	10
Итого текущий налог на прибыль	**211 875**	**143 720**

4.9 По строке 2460 «Прочее» содержит следующую информацию:

Наименование	**2020**	**2019**	**2018**
Доначислен налог на прибыль за 2016 по ГМЦБ, ставка налога 15%		-	1
Доначислен налог на прибыль за 2017 по КорпЦБ, ставка налога 15%		-	15
Доначислен налог на прибыль за 2017,2016 гг ставка налога 20%		-	(168)
Начислено ОНА прошлых периодов		57	-
Штраф, контролируемые сделки 2018 г., ст. 129.4 НК РФ, Решение № 3/15/129	(5)		
Самостоятельно доначислен налог на прибыль (опечптка в показателе выручке при заполнении декларации за 2018 г.)	(13 218)		
ИТОГО	**(13 223)**	**57**	**(152)**

5. Информация о связанных сторонах

5.1 Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н (ред. от 06.04.2015) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)».

Бенефициарным владельцем Общества является Фридман Михаил Маратович.

п/п	Полное фирменное наименование/ ФИО связанного лица	Характер отношений	Виды операций
1.	Зыбковец Леонид Валерьевич	Генеральный директор Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Выплата вознаграждений
2.	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами долей общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Сделки РЕПО, комиссии по депозитарным услугам, кредиты, брокерское соглашение
3.	ABH Financial Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
4.	Соколов Андрей Борисович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
5.	Сысуев Олег Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
6.	Акционерное общество «АБ Холдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
7.	ABH Financial Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
8.	Акционерное Общество Дочерний Банк «Альфа-Банк»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Сосны»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Залесье»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
11.	Амстердамский Торговый Банк Н.В.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
12.	ALFA DEBT MARKET LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

13.	Общество с ограниченной ответственностью «БСК-Недвижимость»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
14.	Alfa Capital Holdings (Cyprus) Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Сентинел Кредит Менеджмент»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
16.	Общество с ограниченной ответственностью магазин «Пашков»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
17.	ABH Holdings S.A.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
18.	Акционерное общество «Главный информационно-вычислительный центр Москвы»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
19.	ABH KAZAKHSTAN LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
20.	ABH UKRAINE LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
21.	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
22.	ABH BELARUS LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
23.	Закрытое акционерное общество «Альфа-Банк»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
24.	Sifum Group Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
25.	Greatford Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
26.	Amsterdam Trade Capital Administration Corporation B.V.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
27.	Смирнов Владимир Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
28.	Дьяченко Павел Константинович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
29.	Мазурова Ольга Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

30.	Назарьян Павел Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
31.	Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Фьюче Пипл»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
32.	FAREMOON LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Лизинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Голдлайн»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Интергруп»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Альфамобиль»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
37.	Общество с ограниченной ответственностью «ЛК АЛ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
38.	Новикова Вероника Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
39.	Хаджисаввас Константинос	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
40.	ЧАСТНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ «АЛЬФА СТРАХОВАНИЕ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
41.	Фонд содействия предпринимательству «СОЗИДАНИЕ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
42.	Общество с ограниченной ответственностью «А-Лизинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
43.	Общество с ограниченной ответственностью «АЛ Сервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
44.	Федосенко Михаил Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Форекс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Поток.Диджитал»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

47.	Ржевская Анна Петровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Укрсоцбуд»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированная инвестиционно-строительная компания по управлению активами «Укрсоц-недвижимость»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
50.	Общество с ограниченной ответственностью «ПАРИТЕТ ФІНАНС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
51.	Аникина Алина Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
52.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛЬФА-ЛИЗИНГ УКРАИНА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
53.	Spensiamo Ventures Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
54.	Welley Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
55.	Исхаков Ильдар Рашитович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
56.	Voda International Corp.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
57.	Товарищество с ограниченной ответственностью "NEW CAPITAL ADVISORS" (НЬЮ КАПИТАЛ ЭДВАЙЗЕРС)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
58.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «АЛЬФА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
59.	Байтенов Нуртаза Мунайтбасович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
60.	Смоляк Валерий Степанович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
61.	ALFASTRAKHOVANIE HOLDINGS LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

62.	Иманкулов Мурат Ауельбекович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
63.	Общество с ограниченной ответственностью «ЮНС-Холдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
64.	Акционерное общество «АльфаСтрахование»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
65.	Скворцов Владимир Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
66.	Общество с ограниченной ответственностью «АС Финанс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
67.	Общество с ограниченной ответственностью «АС Холдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
68.	Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Плюс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
69.	FLOSRA ENTERPRISES LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
70.	Струфу Джордж	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
71.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр социальных программ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
72.	Коноваленко Дмитрий Семенович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
73.	Общество с ограниченной ответственностью «АльфаСтрахование – Жизнь»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
74.	Слюсарь Алексей Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
75.	Общество с ограниченной ответственностью «Медицина АльфаСтрахования»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
76.	Общество с ограниченной ответственностью «Поликлиника АльфаПроф»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
77.	Общество с ограниченной ответственностью «Поликлиника Альфа - Центр Здоровья»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
78.	Семеновых Вячеслав Васильевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

79.	Общество с ограниченной ответственностью «АльфаСтрахование – ОМС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
80.	Рыжаков Андрей Дмитриевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
81.	Тищенко Сергей Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
82.	Главацкий Андрей Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
83.	Общество с ограниченной ответственностью «Страховая компания «Манго»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
84.	Николюк Сергей Васильевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
85.	Стовбчатый Александр Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
86.	Палочкин Олег Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
87.	Денисевич Ирина Викторовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
88.	Лобан Дмитрий Геннадиевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
89.	Конев Павел Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
90.	Коржавин Павел Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
91.	Березюк Марьяна Сергеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
92.	Груничева Маргарита Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
93.	Колоян Норайр Геворкович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
94.	Власова Лариса Федоровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
95.	Общество с ограниченной ответственностью «АМП»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

96.	ALFA CAPITAL MARKETS LTD	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
97.	Верещагин Михаил Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
98.	Товарищество с ограниченной ответственностью «Техно Логистик»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
99.	Товарищество с ограниченной ответственностью «СПЕЦПРОЕКТПРОГРЕСС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
100.	Наумов Алексей Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
101.	Caricia Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
102.	Ildema Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
103.	Stionira Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
104.	A-Cloud S.a.r.l.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
105.	ENERN Sprout II s.r.o.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
106.	LENDFLO LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
107.	Lendflo Capital Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
108.	Absolutely No Nonsense Admin Ltd	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
109.	Rezero Holdings Limited	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
110.	SCI ANCOLIE	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
111.	Гиязов Алексей Валерьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
112.	Благотворительный фонд поддержки стипендиальных и социально-благотворительных программ «Альфа-Шанс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

113.	Маслов Вадим Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
114.	Общество с ограниченной ответственностью «Страховая компания «Надежда»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
115.	Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Аэро»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
116.	ABHU FINANCE PLC	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет
117.	ELLERMAN LIMITED	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет

5.2 Информация по операциям со сязанными сторонами за 2019 г. раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 5 «Операции со связанными сторонами», за 2020 г. раскрыта в Приложении к Пояснениям Таблица № 6 «Операции со связанными сторонами»

6. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	2020	2019
Краткосрочные вознаграждения, начисленные и выплаченные в течение отчетного периода (в том числе начисленные взносы)	782	784

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 кредиторская задолженность по заработной плате у Общества отсутствует.

7. События после отчетной даты

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

8. Информация о забалансовом учете

8.1 На забалансовом счете 001 «Арендованные ОС» отражена оценочная стоимость арендованного ОС по договору субаренды нежилого помещения по адресу: ул. Каланчевская, д 27, площадь 16,2 кв.м. – оценочная стоимость на 31.12.2018 г., 31.12.2019 г., 21.12.2020 г. составляет: 2 861 тыс. руб.

9. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Так же не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12

месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. ООО «АДС» не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

10. Информация о рисках

Ценные бумаги Общества, находящиеся в торговом портфеле и участвующие в залоге по сделкам репо по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г., составляющие существенную часть финансовых вложений - обращаются на бирже, вследствие чего кредитные риски оцениваем, как несущественные.

Рыночные риски 2020 г., на основе анализа индексов ценных бумаг, оценены как несущественные.

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. В марте 2020 года мировые цены на нефть резко упали более чем на 40%, что привело к немедленному ослаблению курса российского рубля по отношению к основным валютам. Начиная с 2014 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества может оказаться значительным. Помимо этого, в начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования. Кроме того, Общество может столкнуться с еще большим влиянием COVID-19 в результате его негативного влияния на глобальную экономику и основные финансовые рынки.

Значительность влияния COVID-19 на операции Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику. Общество предпринимает все усилия, для смягчения последствий в сложившейся ситуации.

«29» марта 2021 г.

Генеральный директор ООО «Альфа Директ сервис»

Зыбковец Л.В. «_____»

Таблица № 2 «Финансовые вложения»

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	5 547 530	-	1 506 069 416	(1 502 050 741)	-	13 753	38 598	9 618 553	-
	5315	за 2019г.	5 831 990	-	798 906 622	(799 191 082)	-	-	-	5 547 530	-
в том числе: Займы выданные по сделкам репо	5306	за 2020г.	3 987 426	-	1 501 217 472	(1 497 494 191)	-	13 753	-	7 724 460	-
	5316	за 2019г.	2 582 645	-	794 043 216	(792 638 435)	-	-	-	3 987 426	-
Акции и паи	5307	за 2020г.	15	-	40 132	(40 095)	-	-	(22)	29	-
	5317	за 2019г.	12 169	-	3 433	(15 587)	-	-	-	15	-
Корпоративные облигации	5308	за 2020г.	1 161 592	-	1 081 914	(979 801)	-	-	37 007	1 300 711	-
	5318	за 2019г.	3 045 252	-	746 557	(2 630 217)	-	-	-	1 161 592	-
Иностранные облигации	5309	за 2020г.	350 007	-	2 925 385	(2 785 830)	-	-	1 408	490 970	-
	5319	за 2019г.	176 942	-	3 253 324	(3 080 259)	-	-	-	350 007	-
Государственные облигации		за 2020г.	48 490	-	791 310	(737 624)	-	-	205	102 380	-
		за 2019г.	14 982	-	860 092	(826 584)	-	-	-	48 490	-
Депозитарные расписки		за 2020г.	-	-	13 203	(13 200)	-	-	-	3	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	5 547 530	-	1 506 069 416	(1 502 050 741)	-	13 753	38 598	9 618 553	-
	5310	за 2019г.	5 831 990	-	798 906 622	(799 191 082)	-	-	-	5 547 530	-

Таблица № 3 «Дебиторская задолженность»

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.												
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	922 378	-	605 171 363	-	(603 752 936)	-	-	-	-	-	2 340 805	-
	5530	за 2019г.	507 420	-	443 327	-	(28 369)	-	-	-	-	-	922 378	-
в том числе:														
Расчеты по налогам и сборам	5511	за 2020г.	67 793	-	350	-	(67 792)	-	-	-	-	-	351	-
	5531	за 2019г.	72 144	-		-	(4 351)	-	-	-	-	-	67 793	-
Взаиморасчеты по брокерским счетам	5512	за 2020г.	692 531	-	484 880 905	-	(483 966 019)	-	-	-	-	-	1 607 417	-
	5532	за 2019г.	406 774	-	285 757	-		-	-	-	-	-	692 531	-
Расчеты по дооценке купонов облигаций	5513	за 2020г.	4 111	-	23 595	-	(23 258)	-	-	-	-	-	4 448	-
	5533	за 2019г.	12 989	-		-	(8 878)	-	-	-	-	-	4 111	-
Расчеты по дивидендам (перераспределение.РЕПО)	5514	за 2020г.	982	-		-	(982)	-	-	-	-	-	0	-
	5534	за 2019г.	390	-	609	-	(17)	-	-	-	-	-	982	-

Задолженность по НКД (эмитента)	5515	за 2020г.		-	127 535	-	(127 503)	-	-	-	-	-	32	-
	5535	за 2019г.		-		-		-	-	-	-	-	0	-
Расчеты по сделкам репо	5516	за 2020г.	156 631	-		-	(156 631)	-	-	-	-	-	0	-
	5536	за 2019г.	12 092	-	156 631	-	(12 092)	-	-	-	-	-	156 631	-
Расчеты по процентам сделкам репо	5517	за 2020г.	33	-		-	(33)	-	-	-	-	-	0	-
	5537	за 2019г.	2 944	-	33	-	(2 944)	-	-	-	-	-	33	-
Требования, (займ ценных бумаг полученный), сделки РЕПО	5518	за 2020г.		-	119 682 115	-	(118 960 710)	-	-	-	-	-	721 405	-
	5538	за 2019г.		-		-		-	-	-	-	-	0	-
Требования, (займ ценных бумаг полученный), сделки РЕПО	5519	за 2020г.		-	453 674	-	(446 593)	-	-	-	-	-	7 081	-
	5539	за 2019г.		-		-		-	-	-	-	-	0	-
Прочие	5520	за 2020г.	297	-	3 189	-	(3 415)	-	-	-	-	-	71	-
	5540	за 2019г.	87	-	297	-	(87)	-	-	-	-	-	297	-
Итого	5500	за 2020г.	922 378	-	605 171 363	-	(603 752 936)	-	-	-	-	-	2 340 805	-
	5520	за 2019г.	507 420	-	443 327	-	(28 369)	-	-	-	-	-	922 378	-

Таблица № 4 «Кредиторская задолженность»
Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1 362 499	949 451	-	(477 191)	0	(884 034)	-	-	950 725
	5571	за 2019г.	3 329 631	395 607	-	(2 003 662)	(39 280)	(319 797)	-	-	1 362 499
в том числе: кредиты											
	5552	за 2020г.	1 265 573	810 185	-	(428 663,00)	-	(762 397)	-	-	884 698
	5572	за 2019г.	3 211 418	395 607	-	(1 908 862)	(177 203)	(255 387)	-	-	1 265 573
проценты по кредитам	5553	за 2020г.	96 926	139 266	-	(48 528,00)	-	(121 637)	-	-	66 027
	5573	за 2019г.	118 213	0,00	-	(94 800,00)	137 923	(64 410)	-	-	96 926
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 915 102	623 726 141	-	(619 128 441)	-	884 034	-	-	9 396 836
	5580	за 2019г.	1 907 263	35 389 416	-	(33 846 723)	145 349	319 797	-	-	3 915 102
в том числе: Задолженность по налогам и сборам											
	5561	за 2020г.		34 106	-		-	-	-	-	34 106
	5581	за 2019г.	3 180		-	(3 180)	-	-	-	-	0
кредиты	5562	за 2020г.	2 555 387	5 009 533	-	(2 648 547)	-	762 397	-	-	5 678 770
	5582	за 2019г.	1 600 000	7 600 000	-	(6 900 000)	-	255 387	-	-	2 555 387
проценты по кредитам	5563	за 2020г.	67 058	104 659	-	(166 750)	-	121 637	-	-	126 604
	5583	за 2019г.	2 104		-	(144 805)	145 349	64 410	-	-	67 058
Займы полученные по репо к/ср	5564	за 2020г.	167 774		-	(167 774)	-	-	-	-	0
	5584	за 2019г.	12 087	26 662 145	-	(26 506 458)	-	-	-	-	167 774
Проценты по займам полученным по репо к/ср	5565	за 2020г.	2	51	-	(53)	-	-	-	-	0
	5585	за 2019г.	3	3 903	-	(3 904)	-	-	-	-	2
Займ денежных средств полученный, сделки РЕПО	5566	за 2020г.	-	12 749 077	-	(12 749 077)	-	-	-	-	0
	5586	за 2019г.	-		-		-	-	-	-	0
	5567	за 2020г.	-	2 150	-	(2 150)	-	-	-	-	0

Процентный расход по займу денежных средств полученный, сделки РЕПО	5587	за 2019г.	-		-	-	-	-	-	-	
Задолженность по соц. страхованию и обеспечению	5568	за 2020г.	-	0	-	0	-	-	-	-	0
	5588	за 2019г.		2	-	(2)	-	-	-	-	0
Расчеты с АО «АЛЬФА-БАНК» по договору репо	5569	за 2020г.	1 122 825		-	(1 122 825)	-	-	-	-	0
	5589	за 2019г.	288 281	1 122 825	-	(288 281)	-	-	-	-	1 122 825
Расчеты по дивидендам полученным	5570	за 2020г.	2 033	304 717	-	(299 432)	-	-	-	-	7 318
	5590	за 2019г.	1 607	518	-	(92)	-	-	-	-	2 033
Прочее	5571	за 2020г.	23	3 071	-	(3 091)	-	-	-	-	3
	5591	за 2019г.	1	23	-	(1)	-	-	-	-	23
Обязательства (займ ценных бумаг предоставленный), сделки РЕПО	5572	за 2020г.		605 508 322	-	(601 958 445)	-	-	-	-	3 549 877
	5592	за 2019г.			-		-	-	-	-	0
Процентный расход (займ ценных бумаг полученный), сделки РЕПО	5573	за 2020г.		10 455	-	(10 297)	-	-	-	-	158
	5593	за 2019г.			-		-	-	-	-	0
Итого	5550	за 2020г.	5 277 601	624 675 592	-	(619 605 632)	-	-	-	-	10 347 561
	5570	за 2019г.	5 236 894	35 785 023	-	(35 850 385)	106 069	-	-	-	5 277 601

Таблица № 5 «Операции со связанными сторонами»

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам на 31.12.2018	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженности	Остаток по расчетам		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
					31 декабря 2019 г.			
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»	Кредиты	4 931 735	8 278 878	(9 225 670)	3 984 943	-	-	-
	Брокерские операции		18 991	(18 991)	0	-	-	-
	Депозитарные услуги		3 416	(3 416)	0	-	-	-
	РКО		244	(244)	0	-	-	-
	Консультационные услуги		10 163	(10 163)	0	-	-	-
ИТОГО		**4 931 735**	**8 311 692**	**(9 258 484)**	**3 984 943**	-	-	-

Таблица № 6 «Операции со связанными сторонами»

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам на 31.12.2019	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженности	Остаток по расчетам		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
					31 декабря 2020 г.			
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК»	Кредиты	3 984 943	6 063 644	(3 292 487)	6 756 100	-	-	-
	Брокерские операции		15 937	(15 937)	0	-	-	-
	Депозитарные услуги		3 543	(3 543)	0	-	-	-
	РКО		317	(317)	0	-	-	-
	Аренда стойки (сервер)		24	(22)	2	-	-	-
ИТОГО		**3 984 943**	**6 083 465**	**(3 312 306)**	**6 756 102**	-	-	-

Таблица № 7 «Обеспечения обязательств»

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	**5800**	**4 882 234**	**2 915 731**	**2 304 879**
в том числе:				
«ЦБ РЕПО (в рублях) ценные бумаги, полученные по операциям, совершаемым на возвратной основе.	5801	3 733 496	2 593 394	2 172 334
«ЦБ РЕПО (в рублях) ценные бумаги, полученные по операциям, совершаемым на возвратной основе.	5802	1 148 738	322 337	132 545

Таблица № 8 «Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат»

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	(4 690)	(3 645)
Отчисления на социальные нужды	5630	(1 413)	(981)
Амортизация	5640	(769)	(182)
Прочие затраты	5650	(4 121 647)	(6 108 227)
в т.ч.			
Себестоимость продаж ценных бумаг		(4 100 989)	(6 086 048)
Итого по элементам	**5660**	**(4 128 519)**	**(6 113 035)**
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**(4 128 519)**	**(6 113 035)**

«29» марта 2021 г.

Генеральный директор ООО «Альфа Директ сервис»

Зыбковец Л.В. «_____»