



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ АНАЛИТИК

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
ООО «СД «Депо-Плаза»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Депозитарий «Депо-Плаза» (ОГРН: 1057748104996, место нахождения: 123290, г. Москва, ул. 2-ая Магистральная, дом 8А, строение 1, технический этаж, кабинет № 4) за 2021 год состоящей из: Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2021 года, Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2021 год, Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2021 год, Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год и примечаний к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Депозитарий «Депо-Плаза» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на Примечание 59 Пояснительной информации к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором раскрыта оценка руководства аудируемого лица некорректирующих событий после отчетной даты.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с указанными обстоятельствами.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить, отсутствуют, так как, по нашему мнению, отсутствуют вопросы, которые требовали нашего значительного внимания.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате

которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение,
Генеральный директор
ООО АК «Аналитик»**



Кузьменко Виктория Васильевна
(Квалификационный аттестат аудитора № 03-000123, ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов) - 22006085635)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Аналитик»
115432, Москва, ул. Трофимова, д.23 кор.1, кв.10; ОГРН 1097746512522
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 12006019214.

29 марта 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	78512089	1057748104996	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 31 декабря 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Депозитарий" "Депозит-Плаза"
ООО "СД" "Депозит-Плаза"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес **123290, г. Москва, ул. 2-ая Магистральная, дом 8А, строение 1, технический этаж, кабинет № 4**

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	211	140
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		61 233	31 609
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	58 423	29 518
11	дебиторская задолженность	12	2 810	2 091
17	Нематериальные активы	18	910	1 202
18	Основные средства	19	64 520	113 206
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	242	242
20	Отложенные налоговые активы	48	1 745	1 535
21	Прочие активы	20	5 752	9 412
22	Итого активов		134 613	157 345
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		670	9 911
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		9 221
30	кредиторская задолженность	26	670	690
36	Прочие обязательства	29	3 102	1 673
37	Итого обязательств		3 773	11 584
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	30 000	30 000
39	Добавочный капитал	30	94 310	94 310
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		22 641	29 769
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-16 111	-8 318
52	Итого капитала		130 840	145 761
53	Итого капитала и обязательств		134 613	157 345

Генеральный директор
(должность руководителя)

28 марта 2022 г.



(Handwritten signature)
(подпись)

Иващенко Юрий Витальевич
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	78512089	1057748104996	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Депозитарий "Депозит-Плаза"
ООО "СД" "Депозит-Плаза"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес **123290, г. Москва, ул. 2-ая Магистральная, дом 8А, строение 1, технический этаж, кабинет № 4**

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 615	1 366
4	процентные доходы	34	2 541	1 332
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	74	34
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	27 912	10 470
16	Расходы на персонал	42	-26 081	-13 983
18	Процентные расходы	44	-49	-235
20	Общие и административные расходы	46	-15 232	-11 289
22	Прочие доходы	47	3 140	5 383
23	Прочие расходы	47	-307	-47
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		-8 003	-8 335
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	210	1 467
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	210	1 467
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		-7 792	-6 868
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-7 128	
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-7 128	
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-7 128	
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-7 128	
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		-14 920	-6 868



Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Ивашенко Юрий Витальевич
(инициалы, фамилия)

28 марта 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		регистрационный номер
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	
45277598000	78512089	1057748104996	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Депозитарий "Депозит-Плаза"
ООО "СД" "Депозит-Плаза"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 123290, г. Москва, ул. 2-ая Магистральная, дом 8А, строение 1, технический этаж, кабинет № 4

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	11	17	18
1	Остаток на 01.01.2020 г.		30 000	86 310	29 769	-1 450	144 629
4	Остаток на 01.01.2020 г. пересмотренный		30 000	86 310	29 769	-1 450	144 629
5	Прибыль (убыток) после налогообложения					-6 868	-6 868
12	Прочие взносы акционеров (участников)			8 000			8 000
14.1	Остаток на 31.12.2020 г.		30 000	94 310	29 769	-8 318	145 761
15	Остаток на 01.01.2021 г.		30 000	94 310	29 769	-8 318	145 761
18	Остаток на 01.01.2021 г. пересмотренный		30 000	94 310	29 769	-8 318	145 761
19	Прибыль (убыток) после налогообложения					-7 792	-7 792
20	Прочие совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:				-7 128		-7 128

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	11	17	18
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации и в состав прибыли или убытка в последующих периодах				-7 128		-7 128
29	Остаток на 31.12.2021 г. в том числе:		30 000	94 310	22 641	-16 111	130 840

Генеральный директор
(должность руководителя)

28 марта 2022 г.

(Подпись)



Ивашенко Юрий Витальевич
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	78512089	1057748104996	

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2021 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Депозитарий "Депозит-Плаза"
ООО "СД" "Депозит-Плаза"**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес **123290, г. Москва, ул. 2-ая Магистральная, дом 8А, строение 1, технический этаж, кабинет № 4**

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		77 778	11 023
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-6 664	-6 957
5	Проценты полученные		2 555	1 283
6	Проценты уплаченные		-49	-231
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-23 917	-12 793
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-11 483	-2 916
11	Уплаченный налог на прибыль			-229
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		23	
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		38 243	-10 820
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-38 171	-29 500
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-38 171	-29 500
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			8 000
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			8 000
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		72	-32 320
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	140	32 460
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	211	140

Генеральный директор
(должность руководителя)

28 марта 2022 г.



Ивашенко Юрий Витальевич
(инициалы, фамилия)