

УТВЕРЖДЕН
Советом директоров АО «ЦД РТ»
протокол от 27.05.2021г. № 2-2021

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН"
за 2020 год

Казань

Содержание

| | |
|---|----|
| 1. Общие сведения..... | 2 |
| 2. Положение Общества в отрасли | 5 |
| 3. Основные направления деятельности Общества..... | 5 |
| 4. Перспективы развития Общества. | 9 |
| 5. Органы управления Общества. | 10 |
| 6. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления. | 13 |
| 7. Отчёт о результатах депозитарной деятельности..... | 14 |
| 8. Управление рисками и внутренний контроль..... | 15 |
| 9. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью в отчётном году. | 19 |
| 10. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества..... | 19 |
| 11. Экономические показатели деятельности Общества..... | 20 |
| Основные экономические показатели за 2020 год..... | 20 |
| Основные выводы по результатам финансово-экономической деятельности в 2020 году. | 21 |
| 12. Анализ финансово-экономического состояния предприятия. | 23 |
| Выручка, себестоимость, финансовый результат. | 23 |
| 13. Оценка имущественного положения предприятия. | 24 |
| Анализ структуры активов предприятия | 24 |
| Анализ структуры пассивов предприятия. | 26 |
| Анализ структуры чистых активов..... | 27 |
| 14. Оценка финансового состояния. | 29 |
| Собственные оборотные средства. | 29 |
| Оценка ликвидности. | 29 |

1. Общие сведения

Наименование организации на русском и английском языках:

Полное на русском языке: **Акционерное общество «Центральный депозитарий Республики Татарстан»**

Сокращённое на русском языке: **АО «ЦД РТ»**

Полное на английском языке: **Join Stock Company «Central Depository of the Republic of Tatarstan»**

Сокращённое на английском языке: **JSC «CD RT»**

Сведения о государственной регистрации:

Место нахождения: **Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань**

Почтовый адрес: **420043, Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Вишневского, д. 26**

Фактический адрес: **420043, г. Казань, ул. Вишневского, д. 26**

Дата государственной регистрации: **04.10.1993**

Регистрационный номер: **447**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Министерство финансов Республики Татарстан**

Коды общероссийских классификаторов:

ОКПО: 27887770

ОКОГУ (СООГУ): 49014

ОКАТО (СОАТО): 92401000000

ОКОНХ (ОКДП): 96420,84100,84500

ОКВЭД2: 66.19.5

КФС: 42

КОПФ: 47

Телефон: (843) 200-11-30

Факс: (843) 200-11-31

Адрес электронной почты: main@cdrtkzn.ru

Адрес сайта: www.cdrtkzn.ru

Сведения о регистраторе Общества

Полное наименование: **Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (АО «СТАТУС»)** Казанский филиал

Юридический адрес: **Россия, 109544, г. Москва, ул. Новорогожская, д. 32 стр. 1**

Место нахождения: **420043, г. Казань, ул. Вишневского, д.26, офис 201**

ОГРН 1027700003924

ИНН/КПП 7707179242/165501001

Адрес электронной почты: kazan@rostatus.ru, официальный сайт: www.rostatus.ru,

Телефон (843) 253-36-91

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.04 без ограничения срока действия.

Сведения об аудиторе Общества

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АФ «Аудитцентр»**

Место нахождения: **420015, г. Казань, ул. Карла Маркса, д. 39, оф. 5**

ОГРН: 1021603621885

ИНН/КПП: 1660046437/165001001

Адрес электронной почты: auditcentr@list.ru

Телефоны: (843) 238-55-55, (843) 299-42-87

Лицензия на осуществление Аудиторской деятельности №Е005526 от 30.12.2003

Сведения об Обществе

Акционерное общество «Центральный депозитарий Республики Татарстан» (далее –АО «ЦД РТ»), один из старейших депозитариев России, было образовано в октябре 1993 года с целью обеспечения прав собственности государства и граждан Республики Татарстан в процессе приватизации.

Уставный капитал Общества в течение 2020 года составлял 1 062 069 860 (Один миллиард шестьдесят два миллиона шестьдесят девять тысяч восемьсот шестьдесят) рублей и разделен на 106 206 986 (Сто шесть миллионов двести шесть тысяч девятьсот восемьдесят шесть) именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая, приобретенных акционерами Общества. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1- 01-55373-D. Уставный капитал полностью оплачен.

Однако, в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и по решению общего собрания акционеров (Протокол ГОСА от 19.06.2020 №1- 2020) было принято решение о приведении в соответствие размера чистых активов с уставным капиталом путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных акций Общества. Вследствие чего, уставный капитал АО «ЦД РТ» после регистрации устава в новой редакции в 2021 году будет составлять 743 448 902 (семьсот сорок три миллиона четыреста сорок восемь тысяч девятьсот два) рубля и разделен на 106 206 986 (сто шесть миллионов двести шесть тысяч девятьсот восемьдесят шесть) именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 7 (семь) рублей каждая.

Как профессиональный участник рынка ценных бумаг, депозитарий (лицензия ФКЦБ России № 092-02765-000100 от 09.11.2000г.), АО «ЦД РТ» предоставляет своим клиентам комплекс депозитарных услуг по учету, хранению, перерегистрации, а также осуществлению прав, закрепленных ценными бумагами.

Депозитарий АО «ЦД РТ» является номинальным держателем государственного портфеля акций и предоставляет государству полный спектр депозитарных услуг, обеспечивая при этом наивысшую степень защищённости прав собственности государства.

Автоматизация депозитарного учёта обеспечена посредством применения программного комплекса «ДепоМир», разработанного производителем программного обеспечения для депозитариев и регистраторов ООО «АЛГИЗ-СОФТ» г. Москва. Программный комплекс «ДепоМир» адаптирован под реализацию всех аспектов процесса оказания депозитарных услуг, отраженных в Условиях депозитарной деятельности АО «ЦД РТ», и своевременно учитывает требования регулятора и действующего законодательства. На всех автоматизированных рабочих местах установлены и используются только лицензированные программные средства и обеспечены все меры кибербезопасности.

АО «ЦД РТ» профессионально аттестован и оказывает депозитарные услуги в соответствии с Базовым стандартом совершения депозитарием операций на финансовом рынке (Утвержден Банком России. Вступил в силу с 17.11.2018).

С октября 2015 года АО «ЦД РТ» является членом СРО Национальная финансовая ассоциация (НФА). Ведение реестра акционеров Общества с 26 августа 2014 года осуществляет Казанский филиал АО «СТАТУС».

Сегодня АО «ЦД РТ» — один из крупных и надёжных депозитариев России, который полностью соответствует лицензионным требованиям, предъявляемым к профессиональному участнику рынка ценных бумаг. Акционеры, Совет директоров и менеджмент заинтересованы в долгосрочном развитии депозитарной деятельности. Организационная структура Общества обеспечивает эффективное взаимодействие с депонентами, эмитентами, участниками рынка ценных бумаг.

2. Положение Общества в отрасли

Депозитарии и регистраторы (держатели реестра) составляют учетную систему рынка ценных бумаг. Качественное оказание депозитарных услуг невозможно без построения эффективной системы взаимодействия с регистраторами и депозитариями как ключевым элементом в цепочке операционного и информационного взаимодействия с эмитентами и инвесторами.

В настоящее время АО «ЦД РТ» обслуживает более 150 лицевых счетов номинального держателя в реестрах владельцев именных ценных бумаг, ведение которых осуществляют 10 специализированных регистраторов, предоставляя клиентам депозитария возможность осуществлять перерегистрацию прав собственности на ценные бумаги и получать информацию из реестра без направления своих представителей к регистратору.

В соответствии с требованиями п.2.1.11 Положения Банка России №481-П для депозитария определен годовой диапазон на 2020 год как «**Крупный**», так как стоимость ценных бумаг, учитываемых на счетах, открытых в депозитарии, на последний календарный день учетного периода составила более 500 000 млн рублей.

Преимущества АО «ЦД РТ» на рынке ценных бумаг:

- многолетний опыт и высококвалифицированная команда экспертов (все специалисты имеют квалификационные аттестаты);
- надежный партнер для своих клиентов, а именно:
 - соответствует лицензионным требованиям с существенным превышением нормативных значений;
 - осуществляет постоянное управление рисками и совершенствует меры, направленные на предотвращение утраты прав на ценные бумаги, а также ежегодно заключает договора по страхованию депозитарных рисков;
 - обладает высокой финансовой устойчивостью;
 - обеспечивает надежное хранение конфиденциальной информации и персональных данных клиентов;
 - эффективно занимается разработкой и внедрением новых услуг и электронных сервисов, нацеленных на решение корпоративных задач клиентов;
 - совершенствует технологии;
- информационная прозрачность и открытость компании:
 - актуальная информация о компании, публикация финансовых показателей;
 - раскрытие информации для акционеров, депонентов и всех заинтересованных лиц.

На протяжении всей своей истории АО «ЦД РТ» обеспечивает высокую степень надежности хранения активов, соблюдения прав акционеров и предоставления максимального удобства работы при выполнении требований законодательства и регулятора.

3. Основные направления деятельности Общества

Вне зависимости от внешних и внутренних факторов, в Обществе делается все возможное, чтобы оставаться надежной и стабильной компанией на рынке депозитарных услуг. Отсюда в деятельности АО «ЦД РТ» четко выделяется основное приоритетное направление – депозитарная деятельность – и прочие виды деятельности, которые осуществляются для поддержания экономической стабильности Общества, такие как:

- сдача в аренду коммерческих площадей и оказание эксплуатационных услуг;
- услуги по предоставлению во временное пользование индивидуальных сейфовых ячеек для хранения ценностей.

В течение последних лет проводится масштабная реформа законодательства Российской Федерации, которая заметно повлияла на изменение инфраструктуры фондового рынка и отразилась на основной деятельности Общества - депозитарной.

Основные направления оказания депозитарных услуг АО «ЦД РТ» можно выделить следующим образом:

- обслуживание государства в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан;
- сопровождение клиентов дилингового центра ООО «Таиф-Инвест»;
- депозитарное обслуживание прочих клиентов.

В условиях реформирования рынка ценных бумаг АО «ЦД РТ» в 2020 году были предприняты все необходимые действия для своего развития, чтобы и впредь оставаться крупным надежным учетным институтом в масштабах России:

- **обеспечено соответствие Условий осуществления депозитарной деятельности, внутренних документов, депозитарного и междепозитарного договоров, иных документов требованиям действующего законодательства:**

в 2020 году редактировались Условия осуществления депозитарной деятельности и Внутренний регламент – эти документы были приведены в соответствие с вступившим в силу Базовым стандартом совершения депозитарием операций на финансовом рынке, утвержденным Банком России; введены дополнительные формы для идентификации депонентов;

по требованию Указания Банка России от 21.08.2017 №4501-У обновлен Регламент управления рисками АО «ЦД РТ», новая редакция введена в действие с 20.01.2020; приведено в соответствие с нормативами и утверждено Положение о Совете директоров АО «ЦД РТ».

- **имея квалифицированных сотрудников, обладающих большим опытом работы и отвечающих квалификационным требованиям законодательства, регулярно проводит их плановое обучение в целях ПОД/ФТ, в рамках повышения квалификации обеспечивает посещение обучающих семинаров, конференций:**

в июне 2020 года, согласно законодательным нормам и приказам Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации, уровень квалификации сотрудников удостоверен свидетельствами, выданными в подтверждение ранее действовавших квалификационных аттестатов профессиональных участников рынка ценных бумаг;

в течение 2020 года сотрудниками депозитария прослушано 22 вебинара с участием специалистов Банка России и прочих экспертов рынка ценных бумаг с целью повышения квалификации. Вебинары были организованы и проведены известными учебными центрами: СРО НФА, УКЦ «ФИНЭКОМ», КЦ НАУФОР, АНО «ИДПО МФЦ».

- **поддерживается современный уровень технического оборудования и программного обеспечения:**

в 2020 году продолжена разработка веб-приложения «Депозитарий» по информированию депонентов о корпоративных действиях эмитентов через личный электронный кабинет на сайте депозитария, планируемого к запуску в 1 квартале 2021 года;

в рамках договора на ИТС пакета обновления конфигурации «1С:Бухгалтерия НФО» с ООО «Технологии и бизнес», освоена отработка выгрузки из ПС «1С:Предприятие» отчетности в формате XBRL;

в декабре 2020 года заключен договор на оказание услуги аудита на предмет соответствия уровня защиты информации заказчика ГОСТ Р 57580.1-2017 в рамках требования Положения Банка России от 17.04.2019 N 684-П "Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций". Договор заключен с ООО «Центр КиберБезопасности» - победителем, определенным путем проведения электронного аукциона;

планово во всех службах проводится обновление используемой компьютерной и оргтехники; поддерживается актуальность сайта АО «ЦД РТ», обновляются документы и материалы по раскрытию информации;

- осуществлено ежегодное страхование ответственности профессионального участника рынка ценных бумаг при осуществлении депозитарной деятельности:

депозитарные риски застрахованы в СПАО «Ингосстрах». В течение отчетного года непрерывное страхование обеспечивалось договорами страхования гражданской (профессиональной) ответственности профессионального участника рынка ценных бумаг при осуществлении депозитарной деятельности №433-548-093261/19 от 19.12.2019г. и №433-548-102053/20 от 19.12.2020;

- в качестве члена саморегулируемой организации осуществляется активное участие в деятельности СРО НФА:

в 2020 году велась регулярная переписка – получено около 50 информационных писем и уведомлений, отправлено более 15 ответов на письма и обращения НФА, в которых, в том числе, дана аналитическая оценка по 3 рассмотренным проектам и концепциям, предложенным НФА и Банком России;

Генеральный директор АО «ЦД РТ» Ибрагимов Р.С. в составе Совета СРО НФА по депозитарной деятельности и принимал непосредственное участие в заседаниях Совета и рабочих групп, что безусловно работает на повышение статуса и рейтинга Депозитария в своей отрасли;

- совершенствуется участие Общества в сфере социальной защиты своих работников, что будет способствовать снижению служебных рисков, связанных с человеческим фактором, а вместе с тем работать на перспективу и укреплять стабильное положение и жизнеспособность Общества:

в 2020 году, осложненном непростой вирусологической ситуацией в РФ, обеспечено проведение антивирусных санитарных мероприятий, в том числе соблюдение специального режима работы, а также, обеспечение работников средствами санитарной индивидуальной защиты за счет собственных средств организации.

В течение 2020 года сформировано и отправлено в Банк России, в том числе через личный веб-кабинет Депозитария, 125 форм плановых отчетов, 29 разовых отчетов по событиям, а также 4 отчета на запросы по профессиональной депозитарной деятельности.

Законом об акционерных обществах установлены жесткие сроки передачи выплат разным категориям депонентов. В 2020 году 71 раз через Депозитарий проведены выплаты дивидендов

эмитентами, акции которых учитываются на счетах депонентов АО «ЦД РТ». Депозитарий справился с задачей - дивиденды депонентам были начислены и выплачены в срок и в полном объеме. Соответствующие отчеты были своевременно представлены как эмитентам, так и налоговым органам.

В целях реализации положений Постановления Правительства РФ от 27 июня 2016 г. N 584 "Об особенностях применения профессиональных стандартов в части требований, обязательных для применения государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, государственными или муниципальными учреждениями, государственными или муниципальными унитарными предприятиями, а также государственными корпорациями, государственными компаниями и хозяйственными обществами, более пятидесяти процентов акций (долей) в уставном капитале которых находится в государственной собственности или муниципальной собственности" в организации были разработаны внедрены профессиональные стандарты, утвержденные соответствующими приказами Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации. Профессиональные стандарты, проекты которых находятся в стадии разработки, планируются к применению в следующем отчетном периоде.

В рамках реализации проекта по переводу профессиональных участников рынка ценных бумаг - некредитных финансовых организаций (НФО) на единый план счетов и отраслевые стандарты бухгалтерского учета (ЕПС и ОСБУ) и переходом на стандарты МСФО в бухгалтерском учете возникла необходимость замены аудитора Общества. 13.06.2018 был проведен открытый конкурс, по результатам которого победителем признана аудиторская компания ООО «АФ «Аудитцентр» и, позже, утверждена годовым общим собранием акционеров. В 2020 году Советом директоров АО «ЦД РТ» принято решение о пролонгировании договора с аудиторской компанией ООО «АФ «Аудитцентр».

4. Перспективы развития Общества.

В своей деятельности АО «ЦДРТ» придерживается «Стратегии развития финансового рынка Российской Федерации на период до 2020 года», утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.12.2008 года № 2043-р.

Согласно намеченной стратегии, основной задачей развития АО «ЦДРТ» является снижение рисков, связанных с осуществлением учета прав на ценные бумаги, повышение прозрачности деятельности, увеличение устойчивости и надежности, повышение эффективности бизнеса за счет сокращения операционных издержек вследствие совершенствования и автоматизации максимального количества внутренних процессов, использования электронного взаимодействия с партнерами и клиентами, новейших электронных технологий.

В то же время наблюдается усиление регламентирующей и контролирующей функции регулятора и государства, серьезные изменения в инфраструктуре фондового рынка, порядке и правилах депозитарного учета, идентификации клиентов, осуществления внутреннего контроля и управления рисками.

В конце 2018 года Банк России представил на рассмотрение проект «Основные направления развития финансового рынка на период 2019-2021 годов». Цели и основные направления развития в проекте определены следующие:

- развитие конкуренции на финансовом рынке,
- формирование доверительной среды,
- поддержание финансовой стабильности,
- обеспечение доступности финансовых услуг.

Определяя задачи по развитию рынка ценных бумаг, Банк России «в среднесрочной перспективе планирует уделить особое внимание деятельности регистраторов и депозитариев», считая «целесообразным гармонизировать подходы к регулированию отчетных форм, продолжить практику страхования рисков профессиональной схожей по своей сути деятельности в части учета прав клиента на ценные бумаги». «Банк России планирует рассмотреть возможность дальнейшего сближения регуляторных моделей организаций, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, для устранения регуляторного арбитража и поведенческих барьеров, препятствующих развитию справедливой конкуренции в указанной сфере деятельности».

В 2019 году начата работа в сфере развития цифровых сервисов для клиентов (личный кабинет депонента). Депозитарий будет уведомлять депонентов о корпоративных действиях и собраниях, а также о материалах и итогах общих собраний не позднее 1 рабочего дня после получения соответствующей информации от эмитента или уполномоченного им лица. Информация депонентам будет предоставляться в электронной форме с использованием стандартов ISO.

В соответствии с утвержденной Стратегией развития АО «ЦДРТ» на 2018-2022 годы, депозитарий планирует дальнейшее расширение сервисов — реализация онлайн-оплаты услуг, при этом, уделяя повышенное внимание развитию надежной ИТ-платформы, партнерским программам и обеспечению высокого уровня информационной безопасности.

В текущем году первостепенной задачей АО «ЦДРТ» являлось восстановление финансовой устойчивости. В 2017-2019 годах произошло существенное уменьшение активов Общества, к которому привело неблагоприятное изменение рыночной стоимости акций ПАО «ИНТЕХБАНК» и ПАО «Татфондбанк», принадлежащих АО «ЦДРТ».

АО «ЦДРТ» по-прежнему делает ставку на профессионализм, формирование команды специалистов, способных обеспечить высокий уровень клиентского сервиса, на разработку и

применение интернет-сервисов и модернизацию технологий оказания услуг. В частности, с этой целью во 1-й половине 2021 года планируется запустить специально разработанное веб- приложение «Депозитарий» по информированию депонентов о корпоративных действиях эмитентов через личный электронный кабинет на сайте депозитария, а в дальнейшем - активное использование формы личного кабинета сайта для совершенствования и повышения доступности депозитарных услуг, в частности, использования электронной площадки Маркетплейс с возможностью внесения через нее оплаты за услуги.

Как следствие, для достижения стратегических целей возникает необходимость ещё больших усилий и ресурсов для обеспечения соответствия лицензионным требованиям, а именно, следует внимательно отслеживать требования регулятора и своевременно корректировать технологии проведения учетных операций, порядок расчета собственных средств, формирование и своевременное предоставление отчетности, обеспечить беспроблемное применение электронного документооборота.

Несомненно, что те виды учетных институтов, которые сумеют дальше развиваться, совершенствовать технологии, сокращать издержки, будут иметь больше шансов на успех в борьбе за существование.

5. Органы управления Общества.

Органами управления Общества являются общее собрание акционеров, Совет директоров и единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Выплаты членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций расходов, связанных с исполнением функций органов управления, политикой Общества не предусмотрены.

Вознаграждение лицу, занимающему должность единоличного исполнительного органа, выплачивается в соответствии с трудовым договором.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества в соответствии с Уставом Общества и Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В 2020 году было проведено одно общее собрание акционеров – годовое.

Совет директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества. Совет директоров Общества сформирован в составе пяти человек.

В Совет директоров по решению годового общего собрания акционеров Общества 19 июня 2020 года (Протокол ГОСА № 1-2020 от 19.06.2020) были избраны:

Председатель Совета директоров:

| | |
|------------------------|---|
| Фамилия, имя, отчество | <i>Нигматуллин Рустам Камильевич</i> |
| Дата и место рождения | <i>24.06.1969 г. Фрунзе Киргизской ССР</i> |
| Образование | <i>Казанский финансово-экономический институт Дата окончания: 1993 г. Квалификация: экономист Специальность: бухгалтерский учёт, контроль и анализ хозяйственной деятельности предприятий</i> |

| | |
|-----------------------|--|
| Основное место работы | <i>Первый заместитель Премьер-министра Республики Татарстан, председатель Правительственной комиссии Республики Татарстан по профилактике правонарушений</i> |
|-----------------------|--|

Члены Совета директоров:

| | |
|------------------------|--|
| Фамилия, имя, отчество | <i>Рогожкин Максим Анатольевич</i> |
| Дата и место рождения | <i>29.08.1972 г., г. Казань</i> |
| Образование | <i>Казанский финансово-экономический институт Дата окончания: 1993 г. Квалификация: бухгалтер Специальность: бухгалтерский учёт и анализ хозяйственной деятельности предприятий</i> |
| Основное место работы | <i>Начальник отдела управления гос. имуществом Управления экономики, финансов и распоряжения гос. имуществом Аппарата Кабинета Министров РТ</i> |
| Фамилия, имя, отчество | <i>Мусин Фарит Шагитович</i> |
| Дата и место рождения | <i>30.09.1954г., г. Лениногорск</i> |
| Образование | <i>Казанский государственный университет Дата окончания :1986 г. Квалификация: филолог Специальность: русский язык и литература Дата окончания: 2009 г. Квалификация: юрист Специальность: юриспруденция</i> |
| Основное место работы | <i>И.о. начальника отдела Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан</i> |
| Фамилия, имя, отчество | <i>Ибрагимов Рустем Сагитович</i> |
| Дата и место рождения | <i>15.12.1968 г., г. Казань</i> |
| Образование | <i>Харьковское высшее военное авиационное училище лётчиков Дата окончания: 1991г. Квалификация: лётчик-инженер Специальность: командная тактическая авиации Институт государственной службы при Президенте РТ Дата окончания: 2007 г. Специальность: Государственное и муниципальное управление Казанский (Приволжский) федеральный университет Дата окончания: 2013 г. Специальность: мастер делового администрирования (МВА)</i> |
| Основное место работы | <i>Генеральный директор АО «Центральный депозитарий Республики Татарстан»</i> |
| Фамилия, имя, отчество | <i>Тюрикова Вероника Александровна</i> |
| Дата и место рождения | <i>01.12.1980, г Казань</i> |

| | |
|-----------------------|---|
| Образование | <i>Казанский химико-технологический институт Дата окончания: 2003 г. Квалификация: экономист-менеджер Специальность: экономика и управление на предприятиях по отраслям Российская академия правосудия Дата окончания: 2012 г. Квалификация: юрист Специальность: юриспруденция</i> |
| Основное место работы | <i>Начальник отдела корпоративного управления Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан</i> |

Члены Совета директоров не владеют долями в уставном капитале Общества и не имеют между собой родственных связей. В течение отчетного года члены Совета директоров не совершали сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор)

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества (генеральным директором). Исполнительный орган — это орган непосредственного управления, создаваемый по решению совета директоров, функции которого установлены по закону и по уставу.

Сведения о лице, занимающем должность Генерального директора АО «ЦД РТ»:

| | |
|---|--|
| Фамилия, имя, отчество | <i>Ибрагимов Рустем Сагитович</i> |
| Дата и место рождения | <i>15.12.1968 г., г. Казань</i> |
| Образование | <i>Харьковское высшее военное авиационное училище лётчиков Дата окончания: 1991г. Квалификация: лётчик-инженер Специальность: командная тактическая авиации Институт государственной службы при Президенте РТ Дата окончания: 2007 г. Специальность: Государственное и муниципальное управление Казанский (Приволжский) федеральный университет Дата окончания: 2013 г. Специальность: мастер делового администрирования (МВА)</i> |
| Основное место работы | <i>Генеральный директор АО «Центральный депозитарий Республики Татарстан»</i> |
| Доля участия в уставном капитале | <i>Не имеет</i> |
| Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества | <i>Не совершал</i> |

6. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления.

Система корпоративного управления – один из инструментов контроля за деятельностью общества со стороны акционеров. Общество в своей деятельности ориентируется на принципы корпоративного управления, рекомендованные действующим законодательством Российской Федерации. Многоуровневая структура органов управления Общества позволяет в максимально короткие сроки выявлять и предотвращать возникающие в деятельности Общества риски, что крайне важно для защиты прав акционеров.

Общество в своей деятельности придерживается принципов и положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (Письмо Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления»).

Накопленная практика применения Кодекса позволяет обеспечивать высокий уровень деловой этики в отношениях между участниками Общества и всего рынка.

Раскрытие информации о корпоративных действиях производится на веб-сайте АО «ЦД РТ» в сети Интернет.

Эффективной работе органов управления Общества и контроля за их деятельностью способствуют в том числе:

- своевременное извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров;
- наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет;
- соблюдение дивидендных прав акционеров;
- наличие в уставе права Совета директоров на определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- наличие в уставе Общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров;
- отсутствие в составе Совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг;
- выстраивание эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля;
- осуществление аудита с предоставлением аудиторского заключения по финансово-хозяйственной деятельности специализированной аудиторской организацией, избранной путем проведения аукциона.

Хорошо организованная система корпоративного управления позволяет максимально эффективно достигать поставленных целей и задач как при реализации новых проектов, так и при осуществлении текущей деятельности.

7. Отчёт о результатах депозитарной деятельности.

Отчёт по основным показателям депозитарной деятельности АО «ЦД РТ» за отчетный год:

| Наименование позиции | 2019 г. (на 01.01.2020) | 2020 г. (на 01.01.2021) | Изменения к базе 2019 г. (%) |
|--|----------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Количество ЦБ, учитываемых на счетах депо (шт.) | 80 325 687 934,6 | 81 863 408 812,6 | 101,91 |
| Количество ЦБ, принятых на депозитарное обслуживание (шт.), | 4 549 675 306 | 2 516 983 490 | 55,32 |
| Количество ЦБ, снятых с депозитарного обслуживания (шт.), | 1 641 228 358 | 979 262 612 | 59,67 |
| Количество ЦБ, переведённых по пассивным счетам депо/разделам счетов депо (шт.) | 5 778 601 572 | 853 901 677 | 14,78 |
| Количество операций по приёму ЦБ на депозитарное обслуживание (шт.) | 711 | 753 | 105,91 |
| Количество операций по снятию ЦБ с депозитарного обслуживания (шт.) | 703 | 898 | 127,74 |
| Количество операций перевода по пассивным счетам депо/разделам счетов депо (шт.) | 10 | 39 | 390,00 |
| Общее количество операций (шт.) | 3 996 | 4 857 | 121,55 |
| Количество счетов депо (шт.) * | 164 | 155 | 94,51 |
| Количество счетов депо, открытых в текущем году (шт.) | 5 | 16 | 320,00 |
| Количество счетов депо, закрытых в текущем году, из них в связи с отсутствием движения в течение более 3-х лет (шт.) | 16 0 | 25 20 | 156,25 100,00 |
| Количество выпусков ЦБ, находящихся на депозитарном обслуживании (шт.) | 502 | 523 | 104,18 |
| Количество выпусков ценных бумаг (шт.): | | | |
| - принято на депозитарное обслуживание; | 9 | 7 | 77,78 |
| - прекращено депозитарное обслуживание | 12 | 4 | 33,33 |
| - работа с НРД (+/-) | - | 18 | 100,00 |
| Предоставлено списков депонентов, по которым ЦДРТ выступает номинальным держателем | 550 | 527 | 95,82 |
| Обработано запросов службы судебных приставов | 1370 | 2400 | 175,18 |
| Отправлено уведомлений о проведении собраний акционеров, корпоративных действиях эмитентов | 740 | 1 220 | 164,86 |
| Получено и обработано выписок из ЕГРЮЛ о состоянии эмитента | 3 | 4 | 133,33 |

* - без счета «ЦБ неустановленных лиц»

Деятельность АО «ЦД РТ» в 2020 отчётном году характеризовалась следующими показателями:

1. Депозитарий предоставлял услуги по учету и удостоверению прав на ценные бумаги, учету и удостоверению передачи ценных бумаг Государству в лице Министерства земельных и имущественных отношений РТ и прочим клиентам АО «ЦД РТ» в полном объёме на высоком профессиональном уровне, о чем свидетельствует отсутствие жалоб и претензий со стороны клиентов депозитария и эмитентов.

2. Увеличение количества ценных бумаг на счетах депо по сравнению с прошлым годом произошло за счет проведения эмитентами корпоративных действий: конвертация, погашение (аннулирование) ценных бумаг.

3. Проведена ежегодная актуализация данных по лицевым счетам АО «ЦД РТ» в реестрах акционеров.

4. Проведена ежегодная работа по прекращению обслуживания выпусков ценных бумаг эмитентов, ликвидированных вследствие банкротства.

5. Проведена подготовительная работа по сбору и формированию информации для расчета и рассылки дивидендов депонентам АО «ЦД РТ».

6. Разосланы письма депонентам с предложением обновления анкетных данных.

8. Управление рисками и внутренний контроль.

Одной из важных составляющих внутреннего контроля, осуществляемого, в том числе, путем проведения внутренних проверок, является выявление и мониторинг рисков, связанных с осуществлением Депозитарием профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

В соответствии с Указанием Банка России от 21 августа 2017 года № 4501-У и на базе Методических рекомендаций СРО НФА разработан и 25.06.2018 утвержден Регламент, который устанавливает порядок организации и осуществления управления рисками профессионального участника (системы управления рисками - СУР), назначено должностное лицо, ответственное за организацию СУР, за исключением регуляторного риска. Должностное лицо по управлению рисками координирует и контролирует работу всех работников и структурных подразделений профессионального участника в рамках организации и функционирования СУР. Организация выявления, анализа, оценки, мониторинга и контроля регуляторного риска, а также управления им осуществляется контролером (службой внутреннего контроля).

Профессиональный участник должен обеспечить осуществление процессов и мероприятий в отношении рисков, реализация которых может привести к одному из следующих последствий:

- снижение собственных средств профессионального участника ниже размера, рассчитанного в соответствии с Указанием Банка России;
- наступление оснований для применения мер по предупреждению банкротства;
- наступление оснований для аннулирования лицензии.

В целях компенсации в 2020 году возможного материального ущерба своим клиентам при осуществлении депозитарной деятельности АО «ЦД РТ» заключены договоры страхования гражданской (профессиональной) ответственности профессионального участника рынка ценных бумаг при осуществлении депозитарной деятельности №433-548-093261/19 от 19.12.2019г. (период страхования с 20.12.2019 по 19.12.2020) и №433-548-102053/20 от 19.12.2020г. (период страхования с 20.12.2020 по 19.12.2021).

Основные направления внутреннего контроля:

- контроль за соответствием деятельности Депозитария требованиям законодательства РФ о рынке ценных бумаг, в том числе нормативных актов в сфере финансовых рынков, законодательства РФ о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, а также соблюдением внутренних документов Депозитария, связанных с его деятельностью на рынке ценных бумаг (комплаенс-контроль);

- управление рисками: выявление, оценка уровня рисков, разработка и принятие мер снижения рисков, ведение базы данных рисков и мониторинг рисков, а также контроль соблюдения мер по снижению рисков, связанных с профессиональной деятельностью Депозитария на рынке ценных бумаг;

- специальный внутренний контроль – контроль в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ), осуществляемый Депозитарием в соответствии с требованиями Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;

- внутренний контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (ПНИИИ/МР) –внутренний контроль, осуществляемый Депозитарием в соответствии с требованиями Федерального закона от 27.07.2010 № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов».

Принципы внутреннего контроля:

- осуществление всех видов контроля – условие соответствия лицензионным требованиям;

- осуществление контроля должно быть непрерывным;

- предоставление отчетов по каждому виду контроля.

1. Осуществление непрерывного внутреннего контроля профессиональной деятельности Общества на рынке ценных бумаг, а также организацию и управление регуляторным риском возложено на Заместителя генерального директора – Контролера. Контролер подотчетен Совету директоров Общества.

По результатам внутренних проверок, проводимых Службой внутреннего контроля, в 2020 году фактов нарушения Условий и Внутреннего регламента, а также нормативных актов депозитарной деятельности не выявлено. Жалоб и претензий от клиентов АО «ЦД РТ» не поступало. Периодически проводился мониторинг и анализ по выявлению регуляторного риска, выдавались рекомендации по предупреждению нарушений в дальнейшей деятельности.

Службой внутреннего контроля было обеспечено регулярное и своевременное направление Банку России 154 формы отчетности в формате (XBRL) формирования и предоставления отчетности, 4 ответа на запросы.

В 2020 году Генеральному директору и Совету директоров, кроме ежемесячных, представлены следующие квартальные отчеты Контролера:

| Наименование позиции | Дата | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| Предоставление отчета Генеральному директору | 14.04.2020 | 10.07.2020 | 14.10.2020 | 22.01.2021 |
| Утверждение отчета Советом директоров | 15.05.2020 | 06.10.2020 | 30.12.2020 | 04.02.2021 |

2. Должностным лицом, ответственным за организацию системы управления рисками (СУР), за исключением регуляторного риска, назначен исполнительный директор Общества.

СУР была сформирована 28.06.2018. Согласно требованиям Указания Банка России от 21.08.2017 № 4501-У были разработаны и утверждены Регламент по управлению рисками, матрица и реестр значимых для депозитария рисков, определены предельные размеры рисков, план мероприятий, направленных на снижение и исключение рисков, которые не реже одного раза в год должны актуализироваться.

В отчетном году Регламент и матрица рисков были обновлены 20.01.2020, одновременно был обновлен и Реестр рисков. Предельные уровни рисков на 2020 год, установленные 23.12.2019, уточнялись 20.01.2020. План мероприятий на 2020 год, составленный 23.12.2019, был скорректирован 21.02.2020.

В 2020 году должностным лицом по СУР был обеспечен сбор информации и контроль реализации СУР, мониторинг и координация действий по выявлению, анализу и контролю рисков, ведение реестра рисков, анализ эффективности предпринимаемых мер, информирование и предоставление на утверждение руководителю внутренних отчетных документов о функционировании СУР:

| Наименование отчета | Дата | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| Отчет о выполнении плана мероприятий | 27.04.2020 | 10.07.2020 | 15.10.2020 | 20.01.2021 |
| Отчет о проведении самооценки (анкетирования) | 05.03.2020 | - | - | - |
| Отчет об ограничении рисков | 28.04.2020 | 28.07.2020 | 28.10.2020 | 29.01.2021 |
| Отчет о результатах осуществления процессов и мероприятий СУР | 27.04.2020 | 10.07.2020 | 15.10.2020 | 20.01.2021 |
| Рассмотрение отчетов Советом директоров | 15.05.2020 | 06.10.2020 | 30.12.2020 | 04.02.2021 |

По итогам 2020 года в рамках принятых ограничений рисков превышения по финансовым рискам отсутствуют. Выявлено превышение нормы по КИР (ключевые индикаторы риска), но без негативных последствий. Система управления рисками функционирует.

Советом директоров Общества на заседании 30.12.2020 принято решение оценить сформированную систему управления рисками на текущем этапе как эффективную, а деятельность общества соответствующей Регламенту управления рисками.

3. Непрерывный внутренний контроль в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ), возложен на Специальное должностное лицо (СДЛ) – начальника регистрационного отдела.

Контроль в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ осуществляется посредством применения следующих мер:

- программы идентификации и изучения депонентов, представителей депонентов, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев;
- программы выявления операций, связанных с ПОД/ФТ/ФРОМУ в системе депозитарного учета ценных бумаг, совершаемых по поручению депонентов, и представления соответствующих сведений в уполномоченный орган;
- программы предоставления сведений в уполномоченный орган по собственным операциям Депозитария, подлежащих обязательному контролю,
- периодическое, не реже одного раза в год обновление информации о депонентах;
- прочие меры по документальному фиксированию, хранению информации, обеспечению ее конфиденциальности,
- программы подготовки и обучения сотрудников Общества по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

Специальным должностным лицом в 2020 году регулярно проводились: ежедневный мониторинг официального сайта уполномоченного органа – Росфинмониторинга; мониторинг документов и информационной базы депозитария; плановые и целевые обучения сотрудников депозитария по ПОД/ФТ/ФРОМУ; направление сообщений в Росфинмониторинг по результатам проверок по мере обновления специальных публикуемых им Перечней в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ.

В 2020 году четыре раза редактировались Правила внутреннего контроля по ПОД/ФТ/ФРОМУ для приведения их в соответствие с введенными в силу изменениями нормативных актов.

Специальным должностным лицом представлены Генеральному директору квартальные отчеты по ПОД/ФТ/ФРОМУ:

| Наименование позиции | Дата | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| Предоставление отчета по ПОД/ФТ/ФРОМУ | 06.04.2020 | 03.07.2020 | 07.10.2020 | 14.01.2021 |

По результатам внутренних проверок, проведенных Специальным должностным лицом (СДЛ) в 2020 году, нарушения не выявлены.

4. Внутренний контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (ПНИИИ/МР) осуществляется Ответственным должностным лицом (ОДЛ) –экономистом бухгалтерии.

Действующие в 2020 году Правила внутреннего контроля по ПНИИИ/МР были разработаны и введены в действие с «01» мая 2019 года. Список инсайдеров Общества был обновлен 09.01.2020.

Ответственным должностным лицом были представлены Генеральному директору квартальные отчеты по ПНИИИ/МР:

| Наименование позиции | Дата | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| Предоставление отчета по ПНИИИ/МР | 10.04.2020 | 10.07.2020 | 12.10.2020 | 13.01.2021 |

9. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью в отчётном году.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, в отчетном году Обществом не совершались.

10. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.

Основными принципами дивидендной политики Общества являются соблюдение баланса интересов Общества и его акционеров при определении размера дивидендов и рациональное распределение полученной прибыли с учетом инвестиционных потребностей Общества.

По рекомендации Совета директоров Общества на годовом общем собрании акционеров 19 июня 2020 года (протокол ГОСА №1-2020 от 19.06.2020) было принято решение - дивиденды по результатам 2019 года не начислять и не выплачивать в связи с отсутствием прибыли.

11. Экономические показатели деятельности Общества.

Основные экономические показатели за 2020 год.

| Наименование позиции | Показатель | Единица измерения |
|---|------------------|-------------------|
| Среднесписочная численность работающих | 20 | человек |
| Средний возраст работающих | 48 | лет |
| Минимальная заработная плата | 14 000 | руб. |
| Средняя заработная плата | 36 150 | руб. |
| Выручка от основной деятельности, | 15 899 | тыс. руб. |
| в т. ч. | | |
| - от обслуживания гос. портфеля | 9 779 | тыс. руб. |
| - от обслуживания прочих клиентов | 6 120 | тыс. руб. |
| Затраты | 19 243 | тыс. руб. |
| Прибыль (убыток) по основной деятельности | (3 344) | тыс. руб. |
| Общие и административные расходы | 19 350 | тыс. руб. |
| Процентные доходы | 2 593 | тыс. руб. |
| Прочие доходы, | 4 066 | тыс. руб. |
| в т. ч. | | |
| от арендной деятельности | 2 988 | тыс. руб. |
| от эксплуатационных услуг | 943 | тыс. руб. |
| прочее | 135 | тыс. руб. |
| Прочие расходы, | 2 356 | тыс. руб. |
| в т. ч. | | |
| благотворительность | 50 | тыс. руб. |
| расходы не принимаемые для целей налогообложения | 1 057 | тыс. руб. |
| расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности | 1 196 | тыс. руб. |
| госпошлина | 53 | тыс. руб. |
| Прибыль(убыток) до налогообложения | (18 391) | тыс. руб. |
| Балансовая прибыль | (18 336) | тыс. руб. |
| Дебиторская задолженность на 01.01.21 г., | 1 431 | тыс. руб. |
| в том числе, краткосрочная | 1 431 | тыс. руб. |
| Кредиторская задолженность на 01.01.20 г., | 2 027 | тыс. руб. |
| в том числе, краткосрочная | 2 027 | тыс. руб. |
| Задолженность перед бюджетом (налог на имущество, земельный, транспортный) | 220 | тыс. руб. |
| Чистые активы на 01.01.2021 г. | 738 407 | тыс. руб. |
| Размер уставного капитала общества | 1 062 070 | тыс. руб. |

Основные выводы по результатам финансово-экономической деятельности в 2020 году.

В целом, финансовые результаты АО «ЦД РТ» 2020 года можно сформировать в таблицу:

| Наименование статей | 2020 г. (тыс. руб.) |
|---|------------------------|
| Выручка от основной деятельности | 15 899 |
| Поступления от депозитарного обслуживания гос. портфеля | 9 779 |
| Выручка от депозитарного обслуживания прочих клиентов | 6 120 |
| Выручка от прочей деятельности | 3 931 |
| Выручка от арендной деятельности | 2 988 |
| Выручка от эксплуатационных услуг | 943 |
| Расходы на основную деятельность | (19 243) |
| Прибыль (убыток) от основной деятельности | (3 344) |
| Общие и административные расходы | (19 350) |
| Прочие доходы | 135 |
| Процентные доходы | 2 593 |
| Прочие расходы | (2 356) |
| Прибыль до налогообложения | (18 391) |
| Налоговые корректировки | 55 |
| Налог на прибыль | 0 |
| Чистая прибыль (убыток) | (18 336) |

○ **Убыток** компании по итогам 2020 года составил 18 336 тыс. руб. Это отрицательный показатель, появление убытка произошло за счет значительного снижения поступлений по статье «процентные доходы». АО «ЦД РТ» в 2020 году не располагало временно свободными средствами для размещения их в депозит, а по средствам, размещенным на депозитных счетах в 2020 году, значительно снизилась процентная ставка. Налогооблагаемая прибыль в 2020 году отсутствует.

○ **Чистые активы** предприятия составили **6,95 руб.** на одну акцию. Если оценивать стоимость компании по чистым активам на 31 декабря 2020 года, её стоимость достигла **738 407 тыс. руб.**, что меньше соответствующего показателя 2019 года на 18 336 тыс. руб.

Уменьшение размера чистых активов вызвано обесцениванием активов предприятия в 2017 году по акциям ПАО «ИНТЕХБАНК» и ПАО «Татфондбанк», обесцененных по причине банкротства этих эмитентов, а в 2019 году был создан резерв под обесценение акций АО «АИЖК», что так же негативно отразилось на уменьшении размера чистых активов предприятия. В июне 2020 года решением ГОСА АО «ЦД РТ» утверждено уменьшение уставного капитала путем снижения номинальной стоимости акций до 7 рублей за штуку. В финансовом отчете за 2020 год данное изменение не отразилось, так как на момент формирования отчетности документы были на регистрации.

○ **Основная деятельность** компании принесла убыток. Расходы по текущей деятельности превысили доходы, в результате чего был получен убыток в размере 3 344 тыс. руб.

Доход составил 15 899 тыс. руб., расходы по основной деятельности – 19 243 тыс. руб., общие и административные расходы – 19 350 тыс. руб.

Затраты по статьям составили:

| | |
|---|-----------------|
| Расходы на юридические и консультационные услуги | 1 036 тыс. руб. |
| Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги | 399 тыс. руб. |
| Амортизация основных средств | 1 968 тыс. руб. |
| Штрафы, пени | 256 тыс. руб. |
| Сырье и материалы | 2 914 тыс. руб. |
| Топливо, энергия, тепло, вода | 1 625 тыс. руб. |
| Командировочные расходы | 410 тыс. руб. |
| Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 885 тыс. руб. |
| Прочие расходы (амортизация нематериальных активов) | 193 тыс. руб. |
| Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 1 115 тыс. руб. |
| Транспортные расходы | 693 тыс. руб. |
| Прочие административные расходы | 7 856 тыс. руб. |

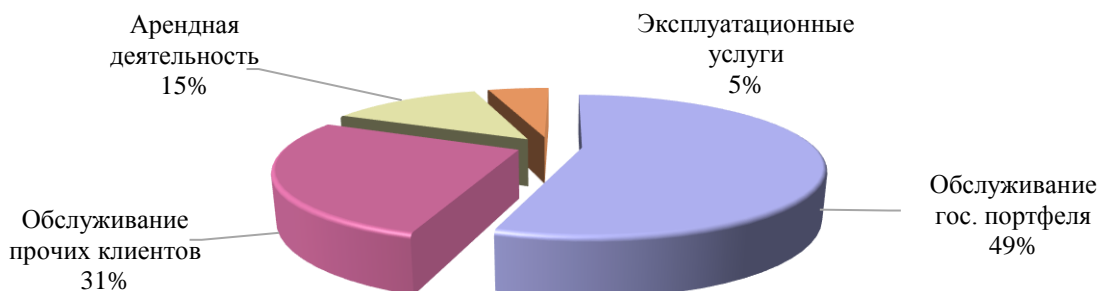
- **Размер собственных средств** на 31.12.2020 г. составил 92 845 тыс. руб. Следует отметить, что размер собственных средств АО «ЦД РТ» соответствует требованиям, установленным Указанием Банка России от 11 мая 2017 г. № 4373-У «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг». Норматив достаточности собственных средств депозитария – не менее 15 млн. руб.
- **Дебиторская задолженность** составила по итогам 2020 года 1 431 тыс. руб. По сравнению с аналогичным показателем прошлого года данная величина уменьшилась на 596 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность** компании в 2020 году увеличилась по сравнению с показателем прошлого года. На 31.12.2020 сумма кредиторской задолженности составила 1 335 тыс. руб. Увеличение произошло за счет получения авансовых платежей от депонентов.

12. Анализ финансово-экономического состояния предприятия.

Выручка, себестоимость, финансовый результат.

Выручка по итогам 2020 года составила 19 830 тыс. руб. Структура выручки сложилась следующим образом:

Структура выручки АО "ЦД РТ" за 2020 г.



Рассматривая выручку организации в динамике, можно отметить следующее: по сравнению с 2019 годом выручка организации в 2020 году увеличилась на 2 006 тыс. руб. Некоторое увеличение выручки обусловлено вводом нового преysкуранта на депозитарные услуги с 01 января 2020г.

Выручка от арендной деятельности 2 988 тыс. руб., от эксплуатационных услуг составила 943 тыс. руб.

| | 2018 г. (тыс. руб.) | 2019 г. (тыс. руб.) | 2020 г. (тыс. руб.) |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Выручка всего, в т. ч.: | 18 906 | 17 824 | 19 830 |
| Обслуживание гос. портфеля | 9 779 | 9 779 | 9 779 |
| Обслуживание прочих клиентов | 5 405 | 4 764 | 6 120 |
| Арендная деятельность | 2 777 | 2 333 | 2 988 |
| Эксплуатационные услуги | 945 | 948 | 943 |

Если проанализировать показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли в 2018-2020 годах, то можно определить направление динамики. По сравнению с результатами прошлых периодов наблюдается в целом положительная динамика.

| | 2018 г. (тыс. руб.) | 2019 г. (тыс. руб.) | 2020 г. (тыс. руб.) |
|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Выручка от реализации | 18 906 | 17 824 | 19 830 |
| Себестоимость продукции | 15 944 | 20 055 | 19 243 |
| Валовая прибыль(убыток) | 2 962 | (2 231) | 587 |

Резервов повышения выручки у организации практически не имеется, так как основную часть дохода по депозитарной деятельности составляет оплата услуг на основании годового государственного контракта между МЗИО РТ и АО «ЦД РТ» по депозитарному обслуживанию государственного пакета акций, принадлежащих Республике Татарстан.

В то же время, снижение затрат организации возможно лишь до определённого уровня. Ответственность по рискам депозитарной деятельности не позволяет экономить на затратах основного (депозитарного) подразделения. Чтобы покрыть расходы, организация сдаёт нежилые помещения в аренду и оказывает эксплуатационные услуги.

| | 2019 г. (тыс. руб.) | 2020 г. (тыс. руб.) |
|---|------------------------|------------------------|
| Выручка от реализации | 14 543 | 15 899 |
| Себестоимость продукции | 20 055 | 19 243 |
| Валовая прибыль (убыток) | (5 512) | (3 344) |
| Общие и административные расходы | 27 143 | 19 350 |
| Прочие доходы | 31 164 | 6 659 |
| Прочие расходы | 38 481 | 2 356 |
| Прибыль до налогообложения | (39 972) | (18 391) |
| Отложенные налоговые активы | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые обязательства | 151 | 55 |
| Текущий налог на прибыль | -638 | 0 |
| Дополнительный показатель: дивиденды/пени | 0 | 0 |
| Чистая прибыль (убыток) | (40 460) | (18 336) |

13. Оценка имущественного положения предприятия.

Анализ структуры активов предприятия

| Статья | 2019 г. (тыс. руб.) | В % к валюте баланса | 2020 г. (тыс. руб.) | В % к валюте баланса | Изменения (%) |
|--|------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| I. Активы | | | | | |
| Денежные средства | 23 670 | 3 | 10 436 | 1 | -2 |
| Финансовые активы | 612 832 | 81 | 612 832 | 83 | 2 |
| Средства в кредитных организациях | 70 000 | 9 | 70 000 | 9 | 0 |
| Дебиторская задолженность | 2 027 | 0 | 1 431 | 0 | 0 |
| Займы выданные | 0 | 0 | 166 | | |
| Нематериальные активы | 530 | 0 | 337 | 0 | 0 |
| Основные средства | 43 176 | 6 | 41 230 | 6 | 0 |
| Требования по текущему налогу на прибыль | 3 948 | 1 | 1 217 | 1 | 0 |
| Отложенные налоговые активы | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 |
| Прочие активы | 1 902 | 0 | 2 785 | 0 | 0 |
| Итого активов | 758 087 | 100 | 740 440 | 100 | 0 |

За отчетный период суммарная стоимость имущества предприятия (валюта баланса нетто) уменьшилась за счет снижения: остатков на расчетных счетах организации, стоимости основных средств и нематериальных активов.

Примечание:

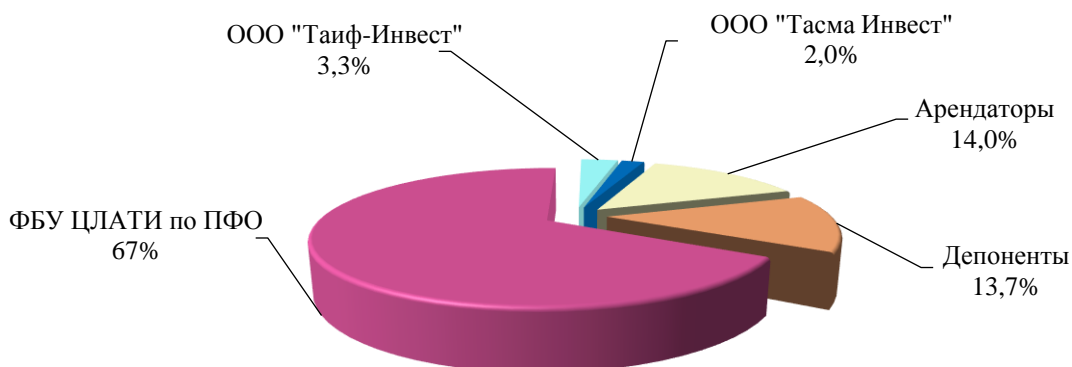
В связи с переходом с 01.01.2018 на единый план счетов (ЕПС) и учет по отраслевым стандартам бухгалтерского учета (ОСБУ) изменился порядок расчета активов, из состава дебиторской задолженности исключены расчеты по налогу на прибыль. Для объективности сравнительного анализа представленные данные за 2017 год приведены в соответствие с новым бухгалтерским учетом.

Динамика дебиторской задолженности АО "ЦД РТ" за 2016-2020 г.г.



Структура дебиторской задолженности в размере 1 431 тыс. руб. выглядит следующим образом, причем 81% приходится на задолженность арендаторов и 19% - на депонентов (75 контрагентов):

Структура дебиторской задолженности в 2020 г.



Определяющим фактором уменьшения дебиторской задолженности в 2020 году на 596 тыс. руб. является погашение текущей задолженности контрагентов по сделкам по аренде нежилых помещений и договорам на оказание депозитарных услуг.

Вся задолженность является краткосрочной и «живой» и подлежит погашению в течение 2021 года. Предприятие ведет непрерывную работу по сокращению дебиторской задолженности. В 2021 году планируется передача документов в Арбитражный суд Республики Татарстан по взысканию дебиторской задолженности с арендаторов.

Анализ структуры пассивов предприятия.

Величина собственного капитала компании по итогам 2020 года составила 738 407 тыс. руб. или 100% валюты баланса. Изменение валюты баланса пассивов отразилось по статьям «нераспределённой прибыли» - уменьшилась на 18 336 тыс. руб., и «обязательства» - увеличились на 690 тыс. руб. за счет полученных авансов.

| Статья | 2019 г. (тыс. руб.) | В % к валюте баланса | 2020 г. (тыс. руб.) | В % к валюте баланса |
|--|------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| I. Капитал | | | | |
| Уставный капитал | 1 062 070 | 140 | 1 062 070 | 144 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Фонды и резервы | 60 513 | 8 | 60 513 | 8 |
| Нераспределённая прибыль | -365 840 | -48 | -384 176 | -52 |
| Итого по разделу I | 756 743 | 100 | 738 407 | 100 |
| II. Обязательства | | | | |
| Кредиторская задолженность | 385 | 0 | 1 335 | 0 |
| Обязательство по текущему налогу на прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые обязательства | 49 | 0 | 0 | 0 |
| Резервы – оценочные обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие обязательства | 910 | 0 | 699 | 0 |
| Итого по разделу II | 1 344 | 0 | 2 034 | 0 |
| Всего пассивов | 758 087 | 100 | 740 440 | 100 |

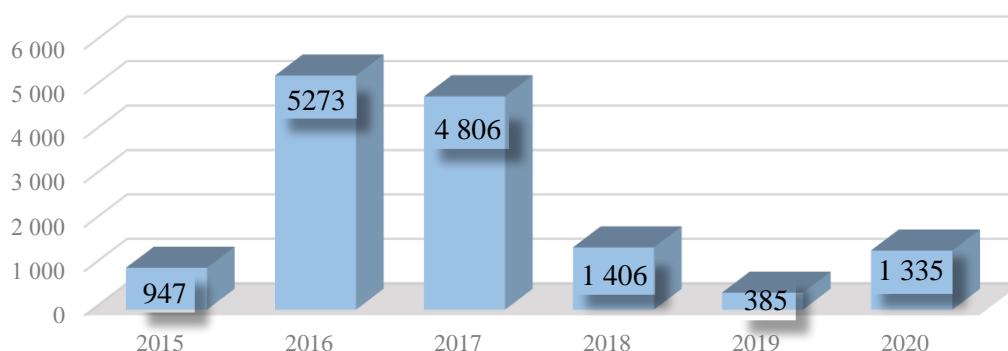
Уставный капитал составляет 1 062 069 860 рублей.

Долгосрочных обязательств у компании нет, что говорит о наличии собственных средств как источника финансирования.

Краткосрочные пассивы составляют всего 2 034 тыс. руб. (0,3% структуры баланса) и более чем на 60 % состоят из кредиторской задолженности – 1 335 тыс. руб. и прочих обязательств – 699 тыс. руб.

Динамика кредиторской задолженности за 2015-2020 годы представлена ниже на диаграмме. В 2020 году краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась в целом на 950 тыс. руб. Увеличение произошло за счет получения авансовых платежей от депонентов.

**Динамика кредиторской задолженности АО "ЦД РТ"
в 2015-2020 г.г.**



Анализ структуры чистых активов

На 31.12.2020 года величина чистых активов организации составила 738 407 тыс. руб. Уменьшение по сравнению с 2019 годом произошло на 18 336 тыс. руб. за счёт уменьшения активов предприятия, а именно: уменьшения денежных средств на 13 234 тыс. руб, основных средств и материальных активов на 2 139 тыс. руб, переплаты по налогу на прибыль на 2 731 тыс. руб. Что же касается изменения обязательств, то увеличение составило 690 тыс. руб.

| 1. АКТИВЫ | 2019 г. (тыс. руб.) | 2020 г. (тыс. руб.) | Абсолютное изменение (тыс. руб.) |
|---|-------------------------------|-------------------------------|--|
| 1. Денежные средства | 23 670 | 10 436 | -13 234 |
| 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 72 027 | 71 597 | -430 |
| средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 70 000 | 70 000 | 0 |
| дебиторская задолженность | 2 027 | 1 431 | -596 |
| займы выданные | 0 | 166 | 166 |
| 12. Инвестиции в ассоциированные предприятия | 612 822 | 612 822 | 0 |
| 14. Инвестиции в дочерние предприятия | 10 | 10 | 0 |
| 17. Нематериальные активы | 530 | 337 | -193 |
| 18. Основные средства | 43 176 | 41 230 | -1 946 |
| 19. Требования по текущему налогу на прибыль | 3 948 | 1 217 | -2 731 |
| 20. Отложенные налоговые активы | 0 | 6 | 6 |
| 21. Прочие активы | 1 904 | 2 785 | 881 |
| 22. Итого активов (1-21) | 758 087 | 740 440 | -17 647 |
| 2. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 385 | 1 335 | 950 |
| Кредиторская задолженность | 385 | 1 335 | 950 |
| 33. Обязательство по текущему налогу на прибыль | 0 | 0 | 0 |
| 34. Отложенные налоговые обязательства | 49 | 0 | -49 |
| 35. Резервы – оценочные обязательства | 0 | 0 | 0 |
| 36. Прочие обязательства | 911 | 699 | -212 |
| 37. Итого обязательства, исключаемые из стоимости активов (26-36) | 1 344 | 2 034 | 690 |

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала

| Наименование статьи | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Стоимость чистых активов (п.22-п.37), тыс. руб. | 782 806 | 794 460 | 756 743 | 738 407 |
| Количество акций | 106 206 986 | 106 206 986 | 106 206 986 | 106 206 986 |
| ЧА на одну акцию, руб. | 7,37 | 7,48 | 7,13 | 6,95 |

Примечание:

В июне 2020 года решением ГОСА АО «ЦД РТ» утверждено уменьшение уставного капитала путем снижения номинальной стоимости акций до 7 рублей за штуку. В финансовом отчете за 2020 год данное изменение не отразилось, так как на момент формирования отчетности документы были на регистрации. В настоящее время уставный капитал Общества составляет 743 448 902 рубля.

14. Оценка финансового состояния.

Собственные оборотные средства.

Величина собственных оборотных средств является характеристикой финансовой устойчивости компании, которая отражает долю средств, принадлежащих предприятию, в его текущих активах.

Собственные оборотные средства организации состоят из дебиторской задолженности, краткосрочных финансовых вложений и денежных средств. Структура довольно мобильна и не отягощена запасами. По итогам 2020 года величина собственных оборотных средств (СОС) составила 82 033 тыс. руб. или 11,1 % от активов организации. По сравнению с 2019 годом величина СОС уменьшилась на 13 686 тыс. руб. Величина текущих активов превышает величину текущих обязательств, недостатка в собственных оборотных средствах организация не испытывает.

| | 2019 г. (тыс. руб.) | % к валюте баланса | 2020 г. (тыс. руб.) | % к валюте баланса | Изменения (тыс. руб.) |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Собственные оборотные средства | 95 719 | 12,6 | 82 033 | 11,1 | -13 686 |

Оценка ликвидности.

Говоря о ликвидности организации, имеют в виду наличие оборотных средств в размере, достаточном для погашения краткосрочных обязательств.

Коэффициенты ликвидности – финансовые показатели, рассчитываемые на основании бухгалтерского баланса для определения способности организации погашать текущую задолженность за счёт имеющихся текущих (оборотных) активов. Смысл этих показателей состоит в сравнении величины текущих задолженностей предприятия и его оборотных средств, которые должны обеспечить погашение этих задолженностей.

Основные показатели ликвидности:

1. **Коэффициент текущей ликвидности** финансовый коэффициент показывает, достаточно ли у компании средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств. Коэффициент рассчитывается по формуле:

Коэффициент текущей ликвидности = Оборотные активы, без учета долгосрочной дебиторской задолженности / Краткосрочные обязательства

или

$K_{тл} = \text{Собственные оборотные средства} / (\text{стр. 30} + \text{стр. 28} + \text{стр. 33} + \text{стр. 35} + \text{стр. 36})$

Нормальным считается значение коэффициента от 1,5 до 2,5 в зависимости от отрасли. Неблагоприятно как низкое, так и высокое соотношение.

2. **Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности** характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт оборотных активов. Рассчитывается по формуле:

Коэффициент быстрой ликвидности = (Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения + Краткосрочная дебиторская задолженность) / Краткосрочные обязательства

или

$K_{бл} = (\text{стр. 1} + \text{стр. 9} + \text{стр. 11}) / (\text{стр. 30} + \text{стр. 28} + \text{стр. 33} + \text{стр. 35} + \text{стр. 36})$

Чем выше показатель, тем лучше платежеспособность предприятия. Нормальным считается значение коэффициента более 0,8.

3. **Коэффициент абсолютной ликвидности** позволяет определить, имеются ли у предприятия ресурсы, способные удовлетворить требования кредиторов в критической ситуации. Рассчитывается по формуле:

$$\text{Коэффициент абсолютной ликвидности} = (\text{Денежные средства} + \text{Краткосрочные финансовые вложения}) / \text{Текущие обязательства}$$

или

$$\text{Каб} = (\text{стр. 1} + \text{стр. 9}) / (\text{стр. 30} + \text{стр. 28} + \text{стр. 36})$$

Нормальным считается значение коэффициента более 0,2. Чем выше показатель, тем лучше платежеспособность предприятия.

4. **Чистый оборотный капитал** необходим для поддержания финансовой устойчивости предприятия, поскольку превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами означает, что предприятие не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности. Определяется по формуле:

$$\text{Чистый оборотный капитал} = \text{Оборотные активы} - \text{Краткосрочные обязательства}$$

или

$$\text{Чоб} = (\text{стр. 1} + \text{стр. 8}) - \text{стр. 37 без учета долгосрочных обязательств.}$$

Величина чистого оборотного капитала должна быть выше нуля.

| Наименование показателя | 2019 г. | 2020 г. | Норма |
|--------------------------------------|---------|---------|-------|
| Коэффициент текущей ликвидности | 73,9 | 40,3 | >1,5 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 73,8 | 40,2 | > 0,8 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 72,3 | 39,6 | > 0,2 |
| Чистый оборотный капитал (тыс. руб.) | 94 424 | 79 999 | > 0 |

В целом, уменьшение значения коэффициента текущей ликвидности, быстрой ликвидности обусловлено уменьшением оборотных активов и увеличением краткосрочных обязательств. Что же касается коэффициента абсолютной ликвидности, то он является наиболее жёстким критерием ликвидности предприятия, показывая, какая часть текущих обязательств может быть при необходимости погашена средствами, имеющими абсолютную ликвидность. Уменьшение этого показателя связано с уменьшением суммы денежных средств.

Однако значения коэффициентов ликвидности достигают и превышают нормативные показатели. А это означает, что предприятие способно покрыть свои обязательства за счёт денежных средств и текущих активов.

Генеральный директор



Р.С. Ибрагимов

Главный бухгалтер



Г. И. Дмитриева