

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику общества с ограниченной ответственностью
«Объединенная управляющая компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Объединенная управляющая компания» (ОГРН 1067759612007), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации, отчета об изменениях капитала некредитной финансовой организации и отчета о движении денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Объединенная управляющая компания» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ), 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.



Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые согласно нашему профессиональному суждению, наиболее значимы для аудита финансовой отчетности за отчетный период. Эти вопросы рассматривались в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности. Мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Почему мы считаем ключевым для аудита

Оценка резерва под ожидаемые кредитные убытки (ОКУ) по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости (см. примечания 5, 10, 11, 12 к бухгалтерской отчетности)

Существует риск, что не вся обоснованная информация была учтена при создании резерва по ожидаемым кредитным убыткам (ОКУ).

Что было сделано в ходе аудита

Мы проанализировали методологию в отношении оценки резерва по ожидаемым кредитным убыткам (ОКУ) на соответствие требованиям МСФО. Мы оценили полноту и адекватность раскрытия информации в отношении ОКУ в соответствии с требованиями МСФО.

Мы не выявили существенных отклонений в ходе тестирования.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с ОСБУ, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 руководства 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 аudit годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего **наше мнение**. *Аудиторское заключение по результатам проведения аудиторской проверки годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Объединенная управляющая компания» за период с 01.01.2021 по 31.12.2021*

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 отчетности.

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) 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;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 4) 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 отчетности или, если такое раскрытие информации является недостаточным, 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;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, *Аудиторское заключение по результатам проведения аудиторской проверки годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Объединенная управляющая компания» за период с 01.01.2021 по 31.12.2021*

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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественную значимую пользу от ее сообщения.

Т.В. Колесникова, действующая от имени
аудиторской организации на основании
доверенности № 01/22 от 10 января 2022 года,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606089490)



Аудиторская организация:
АО «Гориславцев. Аудит»
ОГРН 1037714002743
119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, дом 2, строение 2, этаж 2, ком. В.,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11806059756

23 марта 2022 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер	
45286580000	98208034	1067759612007	1067759612007

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

На "31" декабря 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Объединенная управляющая компания"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 109004, Москва г, Товарищеский пер., дом № 36/16, этаж 3, комната 1, 1а, 3, 6

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

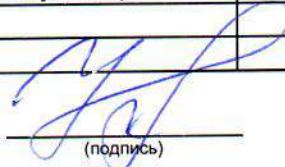
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	2 342	4 595
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		22 731	23 738
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	22 731	23 738
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		106 877	135 209
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	15	15
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	104 815	133 017
11	дебиторская задолженность	12	2 046	2 177
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	0	0
18	Основные средства	19	2 577	2 201
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	432	598
20	Отложенные налоговые активы	48	607	788
21	Прочие активы	20	527	966
22	Итого активов		136 093	168 096
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0

24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 618	2 298
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 587	2 294
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	31	4
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	19	16
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	1 274	1 421
37	Итого обязательства		3 912	3 734

Раздел III. Капитал

38	Уставный капитал	30	25 000	57 000
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		107 181	107 362
52	Итого капитала		132 181	164 362
53	Итого капитала и обязательств		136 093	168 096

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись)

Ульянцева С. И.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286580000	98208034	1067759612007	106775961 2007

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Объединенная управляющая компания"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 109004, Москва г, Товарищеский пер., дом № 36/16, этаж 3, комната 1, 1а, 3, 6

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		8 275	6 849
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	(914)	(49)
4	процентные доходы	34	8 019	8 927
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(410)	425
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
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	1 580	(2 454)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	22 907	23 077
16	Расходы на персонал	42	(18 952)	(17 711)
17	Прямые операционные расходы	43	(767)	(622)
18	Процентные расходы	44	(202)	(233)
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0	0

20	Общие и административные расходы	46	(2 642)	(2 493)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
22	Прочие доходы	47	136	158
23	Прочие расходы	47	(128)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		8 627	9 024
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 809)	(1 686)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 627)	(2 108)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(182)	423
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 819	7 339

Раздел II. Прочий совокупный доход

30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	33	0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0

50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43	0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		6 819	7 339

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

11.03.2024

(подпись)

Ульянцева С. И.

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код негосударственной финансовой организации по ОКПО	Государственный регистрационный номер
45286580000	98208034	1067758612007

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Сборник научных статей по теме: «Моделирование и оптимизация производственных процессов»

卷之三

卷之三

Код формы по ОКУД: 0420004

21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	0	x	x	0	0	0	x	0	x	0	0	0	0
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	0	0	x	x	x	x	0	0	x	0	0	0	0
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, исчадь третьим лицам, принимаемых в общество)	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
24	Выкуп акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	(32 000)	0	x	x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(39 000)
25	Дивидены и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
28	Процес движение резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31 декабря 2021 г., в том числе: капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132 181
30			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107 181

Генеральный директор
(личность руководителя)

Ульянова С. И.
(подпись)

Дата подписи

Ульянова С. И.
(нидерлань, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286580000	98208034	1067759612007	10677596 12007

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Объединенная управляющая компания"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 109004, Москва г, Товарищеский пер., дом № 36/16, этаж 3, комната 1, 1а, 3, 6

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2021	За Январь - Декабрь 2020
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		23 037	22 971
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(767)	(652)
5	Проценты полученные		1 238	1 571
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(18 742)	(17 554)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 585)	(1 510)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 481)	(2 314)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1)	(4 459)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		1 700	(1 948)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0

19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	4 550
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		48 936	301 755
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(12 690)	(276 883)
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		36 246	29 422

Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности

32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		(32 000)	(25 000)
39	Выплаченные дивиденды		(7 000)	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(1 200)	(1 200)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(40 200)	(26 200)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(2 254)	1 274
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0

47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	4 596	3 322
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	2 342	4 596

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Ульянцева С. И.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

11.03.2022



Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00874
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	09.05.2012
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	НП
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Материнское предприятие ООО «Новые финансовые технологии», бенефициар Гривко Алена Борисовна
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	129090, г. Москва, пер. Васнецова, д.9, стр.2
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	109004, Москва г, Товарищеский пер., дом № 36/16, этаж 3, комната 1, 1а, 3, 6
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	109004, Москва г, Товарищеский пер., дом № 36/16, этаж 3, комната 1, 1а, 3, 6
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет особенности, присущие развивающимся рынкам, в частности, имеет признаки некоторой нестабильности, что в значительной степени связано с зависимостью цен на сырьевые товары. Правовая, налоговая системы продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность и международные санкции в отношении некоторых компаний и граждан продолжают оказывать негативное влияние на российскую экономику. Постепенное снятие государством ограничений, связанных с пандемией COVID-19, привело к быстрому восстановлению активности в российской экономике. По итогам 2021 года рост ВВП составил 4,7% против падения на 2,7% по итогам 2020 года по данным Росстата. Сильнее всего выросло частное потребление, которое наиболее значительно пострадало от ограничений прошлого года. В 2021 году улучшилась ситуация на рынке труда. Уровень безработицы к концу декабря 2021 года снизился по сравнению с декабрем 2020г. Инфляция в годовом выражении выросла до 8,4% к концу декабря 2021 года против 4,9% в декабре 2020 года. Банк России в ответ на ускорение инфляции повысил ключевую ставку к концу 2021 года до 8,5% с 4,25% в конце 2020 года. Указанные выше изменения в экономической среде оказывают влияние на деятельность Группы. В случае ухудшения экономической ситуации Руководством Общества будут предприниматься меры по снижению негативного воздействия на деятельность Общества, в том числе сокращение внутренних издержек, расширение спектра предоставляемых услуг.

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями Положения «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиентских организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (утвержденного Банком России 03.02.2016 № 532-Г), другими Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций(далее – ОСБУ), утвержденными Банком России, Международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО), утвержденными Приказами Минфина от 28.12.2015 № 217н, от 27.06.2016 № 98н, на основе допущения Руководства Общества о непрерывности его деятельности. Руководство Общества не предполагает прекращения деятельности в обозримом будущем. Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность за период продолжительностью в один год в тысячах рублей, при этом все суммы округлены до целых тысяч.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Активы отражаются в сумме уплаченных денежных средств или их эквивалентов либо по справедливой стоимости вознаграждения, переданного за их приобретение на момент приобретения. Обязательства отражаются в сумме поступлений, полученных в обмен на обязательство или в некоторых обстоятельствах (например, налог на прибыль) в сумме денежных средств или их эквивалентов, которые, как ожидается, будут выплачены для погашения обязательства при обычном ходе деятельности.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Неприменимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Неприменимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Неприменимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Неприменимо

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики руководство Общества может формировать различные суждения, которые могут в разной мере влиять на суммы, признаваемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Суждения, которые оказывают наиболее существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и которые могут привести к существенной корректировке балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего отчетного периода, включают признание отложенных налоговых активов по налогу на прибыль.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наибольшее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Общество производит оценки и делает допущения, которые воздействуют на отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств. Оценки и допущения, которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности и результатом которых могут быть значительные корректировки балансовой стоимости активов и обязательств, включают: Определение срока аренды. Общество арендует офисное помещение по договору аренды на 11 месяцев. Договор содержит опцион на продление срока аренды. На основании данных предыдущих лет аренды помещения и с учетом мнения Руководства о продолжении аренды офисного помещения Общество определяет срок аренды три года. Резерв под ожидаемые кредитные убытки. Общество создает резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, учтываемым по амортизированной стоимости. Размер резерва определяется с учетом кредитных рейтингов, присвоенных эмитентам/контрагентам внешними рейтинговыми агентствами. При отсутствии таковых Общество присваивает внутренний кредитный рейтинг на основании внутренней Методики. Отложенные налоговые активы. Общество признает отложенные налоговые активы в полном размере, так как, по мнению Руководства, в будущих периодах возможно получение налогоблагаемой прибыли, которую Общество вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы.

		<p>Финансовые инструменты в соответствии с МСФО (IFRS) 9 оцениваются исходя из принятой бизнес модели. В зависимости от классификации Общество оценивает финансовые инструменты: (а)по амортизированной стоимости, (б)по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, (в)по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество оценивает финансовые инструменты по амортизированной стоимости, если одновременно выполняются следующие условия: (а)указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и (б)условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы (размещены) в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем уступки требования по договору займа или по договору банковского вклада; (б)условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением случаев, когда они оцениваются по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.</p>	
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	<p>Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов</p>	
4	МСФО (IAS) 21	<p>Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте</p>	<p>Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Операции в иностранной валюте пересчитываются в рубли по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, действующему на эту отчетную дату. Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и оцениваемые по справедливой стоимости, пересчитываются в рубли по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, действующему на дату определения справедливой стоимости. Курсовые разницы, возникающие при пересчете, признаются в составе прибыли и убытка, за исключением разниц, возникающих при пересчете финансовых инструментов, классифицированных в категории финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, и признаются в составе прочего совокупного дохода.</p>
5	МСФО (IAS) 1	<p>Непрерывность деятельности</p>	<p>Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа постоянного существующего субъекта, который предполагает, что у Общества нет ни намерений, ни необходимости прекращать или существенно сокращать финансово-хозяйственную деятельность в ближайшем будущем.</p>
6	МСФО (IAS) 29	<p>Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля</p>	<p>Показатели отчетности не пересчитывались</p>

		Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применяне новые МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, идается описание влияния изменения учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось
7	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характеристика предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Общество рассматривает новые стандарты, поправки и разъяснения, которые были выпущены, но еще не вступили в силу на дату публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Общество планирует применить эти новые стандарты, поправки и разъяснения после их вступления в силу. В январе 2020 года Совет по МСФО выпустил поправку к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» под названием «Классификация финансовых обязательств в качестве краткосрочных и долгосрочных». Принятая поправка уточняет критерии классификации обязательств в качестве долгосрочных или краткосрочных. Поправка начинает действовать с 1 января 2023 г. Досрочное применение разрешено. По ожиданиям Компании указанная поправка не окажет существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества. В мае 2020 года Совет по МСФО выпустил поправку к МСБУ (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» под названием "Обременительные контракты: затраты на выполнение договоров". Указанная поправка уточняет, какие затраты должны включаться при оценке того, является ли договор обременительным. Поправка начинает действовать с 1 января 2022 г. Досрочное применение разрешено. По ожиданиям Общества указанная поправка не окажет существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
8	МСФО (IAS) 8	Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	В категории денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «свернайт», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней. Денежные средства и их эквиваленты оцениваются по амортизированной стоимости.
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Общество оценивает денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, по амортизированной стоимости, если одновременно выполняются следующие условия: указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, цепью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	

		<p>Финансовые активы, которые не были классифицированы Обществом в категорию ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, или в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, классифицируются в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категории оцениваемых по справедливой стоимости с признаком изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков. После первоначального признания отражение изменения справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток осуществляется в следующем порядке:</p> <p>величина переоценки до справедливой стоимости рассчитывается как разница между балансовой стоимостью указанных средств с учетом отраженной ранее переоценки и их справедливой стоимостью на дату переоценки; положительная (отрицательная) переоценка отражается на счетах по учету доходов/расходов.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p> <p>Категория финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, Обществом не формируется.</p>
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</p> <p>Общество оценивает финансовые активы по амортизированной стоимости, если одновременно выполняются следующие условия: указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и условия договора обустраивают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. После первоначального признания при расчете амортизированной стоимости финансовых активов один раз в квартал на последний день отчетного периода, а также на дату их полного или частичного выбытия (реализации, погашения) осуществляется корректировка до их амортизированной стоимости, рассчитанной с применением ЭСП. Метод ЭСП может не применяться, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, имеющейся в наличии, не является существенной. Существенной считается разница, превышающая 15%. Общество учитывает по амортизированной стоимости средства на брокерском счете, векселя, торговую дебиторскую задолженность. Под финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости, формируются резервы под ожидаемые кредитные убытки в соответствии с МСФО (IFRS)9. В бухгалтерской (финансовой) отчетности такие активы отражаются за минусом указанного резерва.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	<p>Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</p> <p>Общество не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</p>

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Общество учитывает прочие активы по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Резерв под обесценение прочих активов создается на каждую отчетную дату в соответствии с МСФО (IAS)36. Для расчета резерва сравнивается возмещенная стоимость актива с его балансовой стоимостью.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Категория финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Обществом не формируется.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости учитываются в полном соответствии с МСФО (IFRS) 9. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости, в дальнейшем - по амортизированной стоимости. Амортизированная стоимость финансового обязательства рассчитывается с использованием метода ЭСП.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитаются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование потоков денежных средств отсутствует.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование справедливой стоимости отсутствует.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Иностранные подразделения отсутствуют.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			

22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество отсутствует.
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Неприменимо.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрыта в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Неприменимо.

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств

		<p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> — в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; <p>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p> <p>Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> — объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.</p> <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно соединенных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей.</p> <p>Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p>
25	МСФО (IAS) 16	<p>База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)</p>
26	МСФО (IAS) 16	<p>Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)</p>
27	МСФО (IAS) 16	<p>Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)</p>

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

		<p>Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Обществом при оказании услуг или в административных целях. Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена и составляет не менее 100 000 руб. К нематериальным активам относятся следующие виды активов: программное обеспечение; лицензии (исключительные и неисключительные права пользования); прочие нематериальные активы.</p>
28	МСФО (IAS) 38	<p>Определение и состав нематериальных активов</p>
29	МСФО (IAS) 1	<p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p>
30	МСФО (IAS) 38	<p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>
31	МСФО (IAS) 38	<p>Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p> <p>Все нематериальные активы делятся на 2 группы: с определенным сроком использования, которые амортизируются, с неопределенным сроком использования, которые не амортизируются. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком использования начисляется линейным способом. Срок их полезного использования определяется Обществом на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Общества) исходя из: срока действия права Общества на результат интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды; количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые Общество намерено получить от использования</p> <p>нематериального актива. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Общества. Для нематериальных активов, принадлежащих Обществу, срок полезного использования составляет 5 лет. Сроки полезного использования нематериальных активов составляют: программное обеспечение – 1-5 лет, лицензии – индивидуально для каждой лицензии исходя из срока действия или ожидаемого срока использования; прочие нематериальные активы – 1-15 лет.</p>

32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальные активы, созданные собственными силами, отсутствуют.
		Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	<p>Вознаграждения работникам включают следующие виды: краткосрочные вознаграждения професиональных работников по окончании трудовой деятельности; прочие долгосрочные вознаграждения работников; выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения работникам включают в себя все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Под вознаграждениями работникам понимаются также выплаты вознаграждений физическим лицам, не являющимся работниками Общества и в пользу третьих лиц, включая членов семей, за выполнение работ или оказание услуг на основании соответствующего договора или выплат, связанных с его расторжением. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск). Общество формирует резерв в резерве на оплату отпусков. Отчисления в резерв производятся на последнее число каждого месяца, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем. Размер резерва определяется как величина ожидаемых затрат, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный оплачиваемый отпуск. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, прочие долгосрочные вознаграждения работникам, выходные пособия у Общества отсутствуют.</p>
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	В Организации отсутствуют пенсионные планы
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	26

		Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Неприменимо.
35	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Неприменимо.
36	МСФО (IAS) 19	Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, отсутствуют.
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Запасы признаются Обществом на дату перехода к нему экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода, это происходит одновременно с их фактическим получением. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Для целей отражения на счетах бухгалтерского учета запасов после первоначального признания Общество оценивает запасы в соответствии с п.9 МСФО (IAS) 2 "Запасы" по наименьшей из двух величин: по себестоимости или по чистой возможной цене продажи. Общество оценивает запасы по чистой возможной цене продажи на конец каждого отчетного года. В случае превышения себестоимости запасов над чистой возможной ценой продажи Общество формирует резерв под обесценение запасов. В этом случае балансовой стоимостью запасов является их себестоимость за вычетом резерва. Запасы оцениваются по стоимости каждой единицы. В том случае, когда запасы представляют собой множество взаимозаменяемых (однородных) единиц, Общество осуществляет их оценку по средневзвешенной стоимости.

		<p>Общество признает резерв - оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: у организаций существует обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Признание резерва - оценочного обязательства осуществляется в отношении: обременительных договоров; судебных исков; налоговых претензий; реструктуризации; выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год, по ставке до учета налогобложения. Ставка должна отражать текущее представление рынка о временной стоимости денег и риски, характерные для данного обязательства.</p>
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	<p>На дату начала аренды Общество признаются активы в форме права пользования и обязательство по договору аренды. Обязательство по договору аренды оценивается Обществом по приведенной стоимости арендных платежей с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки для расчета приведенной стоимости Общество использует рыночную ставку процента, в качестве которой применяется средневзвешенная процентная ставка по кредитам в рублях или иностранной валюте, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям на сопоставимый срок, раскрываемая на официальном сайте Банка России. При последующем учете обязательства по договору аренды оценивается арендатором следующим образом: увеличивая балансовую стоимость для отражения процентов по обязательству по аренде; уменьшая балансовую стоимость для отражения осуществленных арендных платежей; и переоценивая балансовую стоимость для отражения переоценки или модификации договоров аренды, или для отражения пересмотренных по существу фиксированных арендных платежей. Обязательство по договору аренды переоценивается при изменении арендных платежей в случае изменения срока аренды или изменения оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива. Пересмотренная ставка дисконтирования определяется на дату переоценки. Сумма переоценки обязательства по договору аренды признается арендатором в качестве корректировки актива в форме права пользования.</p>
39	МСФО (IFRS) 16	<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде</p>
39.1	МСФО (IFRS) 16	<p>Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью</p>

		<p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организацию в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору.</p> <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.</p> <p>Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.</p> <p>Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконту), признается как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются.</p> <p>Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами.</p> <p>Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае:</p> <ul style="list-style-type: none"> - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
40	МСФО (IFRS) 9	<p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности</p>
41	МСФО (IAS) 1	<p>Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода</p> <p>Уставный капитал Общества оценивается в размере номинальной стоимости долей.</p>
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	<p>Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)</p> <p>Общество не выкупало собственные доли.</p>
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	<p>Порядок признания и оценки резервного капитала</p> <p>Резервный капитал - это часть собственного капитала, формируемого, как правило, из чистой прибыли Общества для покрытия возможных убытков и потерь. Уставом Общества не предусмотрено формирование резервного капитала.</p>

		<p>В случае возникновения сумм, способных оказать влияние на увеличение (уменьшение) величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, Общество отражает бухгалтерском учете отложенные налоговые обязательства или отложенные налоговые активы. Отложенные налоговые обязательства (далее - ОНО) - суммы налогов на прибыль, подлежащие уплате в будущих периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Отложенные налоговые активы (далее – ОНА) - суммы налогов на прибыль, подлежащие возмещению в будущих периодах в отношении вычитаемых временных разниц или перенесенных неиспользованных налоговых убытков. Временные разницы - разницы между балансовой стоимостью актива или обязательства в отчете о финансовом положении и их налоговой базой. Временные разницы рассчитываются до полного списания остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, а также до прекращения влияния результатов операций или событий, в том числе предшествующих отчетных периодов, на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли. Если уменьшение остатка на активном (пассивном) балансовом счете при прекращении признания в будущих отчетных периодах объектов бухгалтерского учета не окажет влияния на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, то налоговая база остатка на активном (пассивном) балансовом счете равна его балансовой стоимости. В таких случаях временные разницы не возникают и признание отложенного налога на прибыль не происходит. При определении временных разниц остатки на пассивных (активных) балансовых счетах по учету капитала не используются. Величина ОНО и ОНА определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. В случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина ОНО и ОНА подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных налоговых ставок. ОНО отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц на конец каждого отчетного периода. ОНА отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах на конец каждого отчетного периода. В той мере, в которой у Общества отсутствует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, которую Общество вправе уменьшить в налоговых целях на перенесенные на будущее налоговые убытки, ОНА не подлежит признанию. Непризнанный ОНА не отражается в бухгалтерском учете, пересматривается на конец отчетного периода и подлежит признанию в той мере, в которой появляется вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, позволяющей взыскать ОНА.</p> <p>Доходы Общества в виде призывающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытый печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет выплату дивиденды после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».</p>
44	МСФО (IAS) 12	<p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	<p>Порядок отражения дивидендов</p>

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.		31 декабря 2020 г.	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства в кассе	0	x	0	x
2	Денежные средства в пути	0	x	0	x
3	Денежные средства на расчетных счетах	2 342	-	2 342	4 596
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0
6	Итого	2 342	-	2 342	4 596
				1	8

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 342	4 596
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	2 342	4 596

Эл

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Таблица 5.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	0	0
2	приобретение активов	(185 673)	0
3	поступления от реализации и погашения активов	185 673	0
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	0	0
5	эмиссия обыкновенных акций	0	0
6	эмиссия привилегированных акций	0	0
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	0	0
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	0	0
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	0	0
12	привлечение прочих заемных средств	0	0
13	возврат прочих заемных средств	0	0
14	прочие выплаты акционерам	0	0

5.3.1. В отчетном периоде имели место следующие инвестиционные и финансовые операции, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов:

5.3.1.1. Приобретение финансовых активов, относящихся к категории оцениваемых по амортизированной стоимости, в обмен на такие же финансовые активы.

5.3.1.2. Поступление от погашения финансовых активов, относящихся к категории оцениваемых по амортизированной стоимости, в виде векселей.

Примечание 5. Денежные средства
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2021 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя			Прочие денежные средства	Итого
		Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление		
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	4 596	0	0	4 596
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 596	0	0	4 596
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	73 555	0	0	73 555
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	73 555	0	0	73 555
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(75 809)	0	0	(75 809)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(75 809)	0	0	(75 809)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 342	0	2 342
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 342	0	2 342
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2020 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 322	0	0	3 322
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 322	0	0	3 322
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	330 906	0	0	330 906
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	330 906	0	0	330 906
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(329 632)	0	0	(329 632)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(329 632)	0	0	(329 632)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
16	Списанье финансовых активов, в том числе:	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	4 596	0	4 596	
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 596	0	4 596	
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2021 г.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого		
					3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	(1)	0	0	(1)		
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1)	0	0	(1)		
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0		
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0		
4	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0		
5	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	0	0	0		
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	-		
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	-		
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0		
9	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0		
10	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0		
11	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	0	0	1		
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	1		
13					0		0

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под кредитные убытки, в том числе:	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2020 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого		
					3	4	5
1	2						
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	(1)	0	0	0	(1)	(1)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1)	0	0	0	(1)	(1)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
16	Списаные финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под кредитные убытки, в том числе:	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(1)	0	(1)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1)	0	(1)
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0

Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаци

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаци

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаци, в том числе:	22 731	23 738
2	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	22 731	23 738
3	иностранных государств	0	0
4	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
5	некредитных финансовых организаций	0	0
6	нефинансовых организаций	0	0
7	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаци, в том числе:	0	0
8	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам индивидуальным предпринимателям	0	0
9	прочие выданные займы	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
11	Итого	22 731	23 738

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	15	-	15	15	-	15
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	15	-	15	15	-	15

10.1.1. По состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в АО "НС Банк".

10.1.2. Средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года у некредитной финансовой организации не было.

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 настоящего приложения.

10.1.4. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 52 на настоящем приложении.

Вызволка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

31 декабря 2021 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		Средства на кредитных банковских счетах для исполнения финансовых обязательств и инцидентального кредитного обеспечения	Средства на кредитных банковских счетах, предоставленные для исполнения кредитного обесценения, размещенные во вкладах в кредитных организациях	Средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения кредитного обесценения, размещенные в кредитном портфеле кредитного обесценения	Средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения кредитного обесценения, размещенные в кредитном портфеле кредитного обесценения	Расчеты кредитной кредитной организацией по кредитным операциям с центральными банками и другими финансовыми организациями	Прочие средства	Итого
		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах							
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	15
2	финансовые активы, кредитные услуги по которым оказываются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока кредитно-обесцененных финансовых активов	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока кредитно-обесцененных финансовых активов	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Приращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	финансовые активы, кредитные услуги по финансовым активам, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Изменение в результате Модернизации, которая не приведет к прекращению признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Изменение порядка определения финансовых активов, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение всего срока жизни (контрактная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	15
37	финансовые активы, кредитные услуги по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	15

	финансовые активы, кредитные убытки по которым списываются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым списываются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым списываются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно-финансовые активы	0	0	0	0	0

Таблица 10.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-небанках

38	Финансовые активы, кредитные участки по которым отражаются в течение всего срока холода (использования объекта)	0	0	0	0
39	Финансовые активы, кредитные участки по которым отражаются в течение всего срока холода (использования объекта)	0	0	0	0
40	Кредитно-финансовые активы	0	0	0	0

Выверка изменения оценочного остатка под ожидание кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2021 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долгосрочные ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		Депозиты кредитных организаций и банков-нерезидентов	Средства на краткосрочных банковских счетах кредитных организаций и инвесторского бюджета	Средства коллективного инвестирования, размещенные во вкладах кредитных организаций	Средства в краткосрочных кредитах для исполнения обязательств перед кредиторами, кредитными агентами и инвесторами	Средства обратного размещения для кредитного обеспечения кредитных организаций	Расчеты депозитами (кредитами) по кредитным спредам с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Прочие средства	Итого
		1	2								
1	Оценочный размер под ожидание кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Погашение финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Погашение приносимых финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Снижение финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменение в оцениваемом модифицированном активе, которая не приведет к кредитному понесению финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Изменение портфеля определения финансовых активов под ожидание кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исходя из оценки)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

52

35	кредитно-финансовые финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Сделочная земля под объектами кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (который меньше срока)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (который больше срока)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-финансовые финансовые активы	0	0	0	0	0	0

11

Tablina 10.3

36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым возникают в течение 12 месяцев по финансовым активам, кредитные убытки по которым возникают в течение всего срока жизни (единственный срок)	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым возникают в течение всего срока жизни (единственный срок)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым возникают в течение всего срока жизни (единственный срок)	0	0	0
40	кредитно-облигационные финансовые активы	0	0	0

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:
займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.		31 декабря 2020 г.	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	6
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	105 689	874	104 815	135 470
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
8	Итого	105 689	874	104 815	135 470
					2 453
					133 017

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
31 декабря 2021 г.

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных кредитных организациях	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	135 470	0	0	0	0	0	135 470
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	135 470	0	0	0	0	0	135 470
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	205 056	0	0	0	0	0	205 056
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	205 056	0	0	0	0	0	205 056
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(234 838)	0	0	0	0	0	(234 838)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(234 838)	0	0	0	0	0	(234 838)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21		0	0	0	0	0	0	0	0

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	105 689	0	0	0	0	105 689
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	105 689	0	0	0	0	105 689
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

31 декабря 2020 г.

Таблица 11.2

Наименование показателя		Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	152 400	0	0	0	0	152 400
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	152 400	0	0	0	0	152 400
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	284 172	0	0	0	0	284 172
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	284 172	0	0	0	0	284 172
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(301 101)	0	0	0	0	(301 101)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(301 101)	0	0	0	0	(301 101)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0
31	Процес изменения, в том числе:	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	135 470	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	135 470	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по заемам выданным и прочим размещенным средствам
31 декабря 2021 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных кредитных организациях	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:								
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(2 453)	0	0	0	0	0	(2 453)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	(2 453)	0	0	0	0	0	(2 453)
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:								
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(962)	0	0	0	0	0	(962)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	(962)	0	0	0	0	0	(962)
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:								
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	2 542	0	0	0	0	0	2 542
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:								
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под кредитными кредитными убытками, в том числе:	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	(874)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	(874)
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по заемкам выданным и прочим размещенным средствам
31 декабря 2020 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в непредпринимательских организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы		0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:		0	(2 453)	0	0	0	0	(2 453)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		0	(2 453)	0	0	0	0	(2 453)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы		0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы		0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы		0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Процес изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	(2 453)	0	0	0	(2 453)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(2 453)	0	0	0	(2 453)
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	2 047	-	2 046	2 177	-	2 177
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	573	573	0	573	573	0
7	Итого	2 619	573	2 046	2 750	573	2 177

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по вознаграждению за доверительное управление паевыми инвестиционными фондами.
12.1.2. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2021 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:			2 177	0	0	573	2 750
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			2 177	0	0	0	2 177
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы			0	0	0	573	573
6	Поступление финансовых активов, в том числе:			22 907	0	432 971	0	455 879
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			22 907	0	432 971	0	455 879
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы			0	0	0	0	0
11	Грекращение признания финансовых активов, в том числе:			(23 037)	0	(432 971)	0	(456 009)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			(23 037)	0	(432 971)	0	(456 009)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			0	0	0	0	0

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва подождаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	2 047	0	0	0	573	2 619

37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 047	0	0	0	0	2 047
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	573	573

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

31 декабря 2020 г.

Таблица 12.2

Назначение показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность		Итого					
					2	3	4	5	6	7	8	
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				2 071	0	0	0	0	0	573	2 643
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				2 071	0	0	0	0	0	573	2 643
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	0	0	0	0	0	0	0
6	поступление финансовых активов, в том числе:				23 077	0	583 133	0	0	0	606 209	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				23 077	0	583 133	0	0	0	606 209	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	0	0	0	0	0	0	0
11	прекращение признания финансовых активов, в том числе:				(22 971)	0	(583 133)	0	0	0	(606 103)	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				(22 971)	0	(583 133)	0	0	0	(606 103)	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы				0	0	0	0	0	0	0	0
16	списание финансовых активов, в том числе:				0	0	0	0	0	0	0	0

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	(573)
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	573
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	2 177	0	0	0	573
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 177	0	0	0	2 177
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
40		0	0	0	0	0	0

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
31 декабря 2021 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого	
							1	2
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	0	0	0	0	(573)	(573)
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	0	0	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
4	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	(573)	(573)
5	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	0	0	0	0	-	-
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
9	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
10	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	0	0	0	0	0	0
11	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	0	0	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
15	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
16		0	0	0	0	0	0	0

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	0	0	0	(573)	(573)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	0	0	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0

	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	(573)	(573)

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
31 декабря 2020 г.

Таблица 12.3

Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами			Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
			3	4	5			
1	2							
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:							
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(573)	(573)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	(573)	(573)
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
6	Гоступление финансовых активов, в том числе:	-	0	0	0	(573)	(573)	(573)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	0	0	0	-
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	(573)	(573)	(573)
11	Г прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	573	573
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	573	573
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0

18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва подождаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв подождаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	0	0	0	(573) (573)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	0	0	0	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0

40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	(573)
----	---	---	---	---	---	-------

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.	232	0	0	232
2	Накопленная амортизация	(232)	0	0	(232)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	0	0	0	0
4	Поступление	0	0	0	0
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	0	0	0	0
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	0	0
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	232	0	0	232
15	Накопленная амортизация	(232)	0	0	(232)
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2021 г.	232	0	0	232
15.2	Накопленная амортизация	(232)	0	0	(232)
16	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	0	0	0	0
17	Поступление	0	0	0	0
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	0	0	0	0
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0

23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0
24	Переоценка	0	0
25	Прочее	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	232	0
28	Накопленная амортизация	(232)	0
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода	0	200	0	0	162	362
2	Накопленная амортизация	0	(200)	0	0	(162)	(362)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	0	0	0	0	0	0
4	Поступление	3 260	0	0	0	0	3 260
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	(1 059)	(66)	0	0	66	(1 059)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	66	0	0	(66)	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	2 201	0	0	0	0	2 201
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	3 260	266	0	0	96	3 623
16	Накопленная амортизация	(1 059)	(266)	0	0	(96)	(1 422)
16.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2021 г.	3 260	266	0	0	96	3 623
16.2	Накопленная амортизация	(1 059)	(266)	0	0	(96)	(1 422)
17	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	2 201	0	0	0	0	2 201
18	Поступление	2 652	0	0	0	0	2 652
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
20	Передача	0	0	0	0	0	0
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
22	Выбытие	(2 187)	0	0	0	0	(2 187)
23	Амортизационные отчисления	(1 035)	0	0	0	0	(1 035)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	945	0	0	0	0	945
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	2 577	0	0	0	0	2 577
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	2 652	266	0	0	96	3 014
30	Накопленная амортизация	(75)	(266)	0	0	(96)	(437)

31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	2 577	0	0	0	0	2 577
----	--	-------	---	---	---	---	-------

Прочие активы

Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты с персонаплом	8	0	8	3	0	3
3	Расчеты по социальному страхованию	41	0	41	454	0	454
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	7	0	7	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	469	0	469	479	0	479
6	Запасы	3	0	3	30	0	30
7	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0	0	0	0	0
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0	0	0
11	Итого	527	0	527	966	0	966

Анализ изменения запасов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложение в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	0	17	0	0	0	17
2	столицтво (или оценка)	0	17	0	0	0	17
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
4	Поступление (создание)	0	164	-	0	0	164
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0	0	0
8	Признание в составе расходов	0	(152)	-	0	0	(152)
9	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
10	Восстановление резерва под обесценения	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0
12	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	0	30	0	0	0	30
13	столицтво (или оценка)	0	30	0	0	0	30
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
15	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	0	30	0	0	0	30
16	столицтво (или оценка)	0	30	0	0	0	30
17	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
18	Поступление (создание)	0	113	-	0	0	113
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
20	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
21	Выбытие	0	0	0	0	0	0
22	Признание в составе расходов	0	(141)	-	0	0	(141)
23	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
24	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	0	3	0	0	0	3
27	столицтво (или оценка)	0	3	0	0	0	3
28	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
2	Обязательства по аренде	2 587	2 294
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0	0
10	сделки репо	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0	0
13	сделки репо	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
15	Итого	2 587	2 294

24.1.1. В примечании 56 настоящего приложения представлена информация о справедливой стоимости займов и прочих привлеченных средств.

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021 г.		За Январь-Декабрь 2020 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	8,86%	3 года	8,9%	2 года
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
7	Средства, привлеченные по сделкам репо	-	-	-	-

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	31	4
20	Итого	31	4

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	757	913
3	Расчеты по социальному страхованию	518	508
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	1 274	1 421

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Количество акций в обращении на начало сравнительного периода		0		0	0	0
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0			0	0	0
3	Прочее в предыдущем отчетном периоде	0			0	0	0
4.1	Количество акций в обращении на конец сравнительного периода	0			0	0	0
5	Количество акций в обращении на начало отчетного периода	0			0	0	0
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0			0	0	0
7	Прочее в отчетном периоде	0			0	0	0
8	Количество акций в обращении на конец отчетного периода	0			0	0	0

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 25 000 тысяч рублей (на 31 декабря 2020 года: 57 000 тысяч рублей). По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал полностью оплачен.

Примечание 31. Управление капиталом

- 31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
- 31.2. В течение 2021 года и 2020 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.
- 31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять на 31.12.2021 не менее 20 204 тысяч рублей (на 31.12.2020: не менее 20 192 тысяч рублей).
- 31.4. На 31 декабря 2021 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 21 396 тысяч рублей (на 31 декабря 2020 года: 22 209 тысяч рублей).

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке

классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости и через прибыль или убыток, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости и через прибыль или убыток

За Январь-Декабрь 2021г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовые инструменты разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовые инструменты разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого	
					1	2
1	1 Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0
2	2 Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
3	3 прочие долгевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	4 производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
5	5 займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
6	6 финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
7	7 производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
8	8 обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
9	9 обязательства по возврату заемствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
10	10 Итого	0	0	0	0	0

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

За Январь-Декабрь 2020г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя					Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Итого
		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания			
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:						
1	1 Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
2	2 прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
3	3 производные финансовые инструменты, от которых ожидается увелечение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
4	4 увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
5	5 займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
6	6 Финансовые обязательства, в том числе:						
7	7 производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
8	8 обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
9	9 обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
10	10 Итого	0	0	0	0	0	0

Примечание 33. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации
За Январь-Декабрь 2021г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого				
		1	2		3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	(914)	0	0	(914)	0	(914)
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0
3	Итого	0	(914)	0	0	0	0	(914)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

За Январь-Декабрь 2020г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого	
					1	2
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		(15)	(34)	0	0
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0	0	0
3	Итого		(15)	(34)	0	0
						(49)

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 019	8 927
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	1 145	1 410
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	6 874	7 517
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	8 019	8 927

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	(1)	(2 453)	(573)	(3 027)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-	1 580	-	1 580
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	(874)	(573)	(1 447)

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	0	0	(573)	(573)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(1)	(2 453)	-	(2 454)
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	(1)	(2 453)	(573)	(3 027)

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0

32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	22 907	23 077
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
48	Итого	22 907	23 077
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Всего	22 907	23 077

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 897	13 839
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 044	3 848
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	12	24
6	Итого	18 952	17 711

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2021 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 167 тысяч рублей (за 2020 год: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2021 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 044 тысяч рублей (за 2020 год: 3 848 тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	8	2
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	760	620
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	767	622

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде	202	233
6	Прочие процентные расходы	0	0
7	Итого	202	233

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	439
2	Амортизация основных средств	1 051	1 059
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	0	0
4	Расходы по аренде	0	0
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	362	183
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	9	196
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	2
12	Транспортные расходы	0	4
13	Командировочные расходы	255	4
14	Штрафы, пени	0	51
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	31	46
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	24	0
17	Прочие административные расходы	910	511
18	Итого	2 642	2 493

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0	158
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
8	Прочие доходы	136	0
9	Итого	136	158

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	128	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	0	0
6	Итого	128	-

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.
		3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Аренда офисного помещения
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Арендатор имеет преимущественное право на продление договора аренды
4	Операции продажи с обратной арендой	Не применимо
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	Не применимо

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.2

Номер строки	Наименование показателя	Балансовая стоимость	
		За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Основные средства	2 577	2 201
2	Инвестиционное имущество	0	0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 587	2 294

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	0	0
2	уплаченные проценты	0	0
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(1 200)	(1 200)
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(1 200)	(1 200)
7	Итого отток денежных средств	(1 200)	(1 200)

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 629	2 108
2	Налог на прибыль, уплаченный (взымешенный) за предыдущие отчетные периоды	(3)	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	182	(423)
4	Итого, в том числе:	1 809	1 686
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 809	1 686

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) составляет, в процентах:

На 31 декабря 2021 г.	20,00
На 31 декабря 2020 г.	20,00

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	8 627	9 024
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 __ год: ____ %; 20 __ год: ____ %).	1 725	1 805
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	149	57
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	149	57
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(64)	(77)
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
11.1	Прочее	(3)	(99)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 809	1 686

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги Российской Федерации	238	208	0	30
2	Векселя	175	(331)	0	506
3	Прочие привлеченные средства	2	(17)	0	19
4	Прочие обязательства	192	(41)	0	234
5	Прочее	-	-	0	-
6	Общая сумма отложенного налогового актива	607	(181)	0	788
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	607	(181)	0	788
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9		0	0	0	0
10	Прочее	(1)	(1)	0	0
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1)	(1)	0	0
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	607	(182)	0	788
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	607	(182)	0	788

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги Российской Федерации	30	(4)	0	26
2	Векселя	506	(460)	0	46
3	Прочие привлеченные средства	19	(19)	0	0
4	Прочие обязательства	234	(87)	0	147
5	Прочее	-	-	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	788	(569)	0	219
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	147	0	147
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	788	(423)	0	366
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9		0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	788	(423)	0	366
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	788	(423)	0	366

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1		0	0	0	0
2	Прочее	0	0	0	0
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
6		0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1		0	0	0	0
2	Прочее	0	0	0	0
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
6		0	0	0	0
7	Прочее	-	-	-	-
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	-
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	-

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.2

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020 отсутствует просроченная задолженность в отношении долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.4

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020 отсутствует просроченная задолженность в отношении финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.5

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020 отсутствует просроченная задолженность в отношении финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.6

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020 отсутствует просроченная задолженность в отношении финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
8	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
10	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	22 731	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	22 731	0	0	0	0
14	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации	0	0	0	0	0
15	иностранных государств	0	0	0	0	0
16	кредитных организаций	0	0	0	0	0
17	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
18	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
19	самоуправления	0	0	0	0	0
20	прочие	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0

22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0
25	прочие выданные займы	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
27	Итого	22 731	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
4	иностранных государств	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
6	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
8	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
11	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13	долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	23 738	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	23 738	0	0	0	0
15	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	23 738	0	0	0	0
16	иностранных государств	0	0	0	0	0
17	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
18	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
19	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
20	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
21	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
22						

23	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
24	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
27	Итого	23 738	0	0	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0	2 342	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	0	2 342	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
13	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
17	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	15	0	0	0
18	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
19	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0
22	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
23	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24		0	0	0	0	0

25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, долищенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	15	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	104 815	0	0	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	104 815	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	2 046
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	0	4 595	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	4 595	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
8	иностранных государств	0	0	0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
13	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
17	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	15	0	0	0
18	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
19	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
22	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
23	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24		0	0	0	0	0

122

25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантитный фонд)	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	0	0	0
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 044	119 973	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	13 044	119 973	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	2 177
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	2 177
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	2 342	0	0	2 342
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 731	0	0	22 731
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22 731	0	0	22 731
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	106 877	0	0	106 877
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15	0	0	15
10	займы выданные и прочие размещенные средства	104 815	0	0	104 815
11	деббиторская задолженность	2 046	0	0	2 046
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	527	0	0	527
17	Итого активов	132 477	0	0	132 477
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0

20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 618	0	0	2 618
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 587	0	0	2 587
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	31	0	0	31
26	обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	1 274	0	0	1 274
28	Итого обязательств	3 893	0	0	3 893
29	Чистая балансовая позиция	128 584	0	0	128 584

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	4 595	0	0	4 595
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	23 738	0	0	23 738
3	финансовые активы, в порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	23 738	0	0	23 738
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	135 209	0	0	135 209
8	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	15	0	0	15
9	займы выданные и прочие размещенные средства	133 017	0	0	133 017
10	дебиторская задолженность	2 177	0	0	2 177
11	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
12	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
13	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
14	активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
15	прочие активы	966	0	0	966
16	Итого активов	164 508	0	0	164 508
Раздел II. Обязательства					
18	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0

21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 298	0	0	0	2 298
22	средства клиентов	0	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 294	0	0	0	2 294
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	4	0	0	0	4
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	1 421	0	0	0	1 421
28	Итого обязательств	3 718	0	0	0	3 718
29	Чистая балансовая позиция	160 790	0	0	0	160 790

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтируемых денежных потоков)
на 31 Декабря 2021 г.

Примечание 52. Управление рисками

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцаев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Средства участников кипринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	250	750	1 917	0	0	0	0	0	2 917
19	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Обязательства по аренде	250	750	1 917	0	0	0	0	0	2 917
21	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0

22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0
27	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	31	0	0	0	0	0	31
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0	0	0
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	0
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организатором торговли	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0
40	прочая кредиторская задолженность	31	0	0	0	0	0	31
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	281	750	1 917	0	0	0	2 948

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтируемых денежных потоков)
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяца до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Биржевые производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Средства участников криплинга	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	300	900	1 300	0	0	0	0	0	2 500
19	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Обязательства по аренде	300	900	1 300	0	0	0	0	0	2 500
21	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0

22	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
26	Выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0
27	Выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4	0	0	0	0	4	0
29	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0	0	0
30	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	0
31	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0
32	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0
33	Кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0
34	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0
35	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0
36	Расчеты с операторами торговли	0	0	0	0	0	0	0
37	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0
38	Расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0
39	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0
40	Прочая кредиторская задолженность	4	0	0	0	0	4	0
41	Обязательства выпытывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	304	900	1 300	0	0	0	2 504

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:		2 342	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах		2 342	0	2 342
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	2 342
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	15 127	7 604	22 731
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	15 127	7 604	22 731
20	Правительства Российской Федерации	0	15 127	7 604	22 731
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранных государств	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0

24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
40	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
42	прочие выданные займы	0	0	0	0
43	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	15	0	0	15
44	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
45	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
48	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
49	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50		0	0	0	0

51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	15	0	15
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	104 815	0	104 815
57	требований по возврату выданного обеспечения	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	104 815	0	104 815
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	2 047	0	2 047
65	дебиторская задолженность клиентов	2 047	0	2 047
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0
70	Активы (активы выывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
71	Итого активов	4 404	119 942	7 604
	Раздел II. Обязательства			131 950
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0

75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
77	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
86	средства участников кипринга	0	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	198	618	1 771	2 587	
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	
91	обязательства по аренде	198	618	1 771	2 587	
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	
97	выпущенные облигации	0	0	0	0	
98	выпущенные векселя	0	0	0	0	
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	31	0	0	31	
100	кредиторская задолженность за услуги по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	
101	кредиторская задолженность за содержанию и аренду помещений	0	0	0	0	
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	

106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0
110	расчеты с клиентовыми организациями	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	31	0
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0
113	Итого обязательств	230	618
114	Итого разрыв ликвидности	4 174	119 324
			5 833
			129 332

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 31 декабря 2020 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы			Свыше 1 года	Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	4		
1	2	3	4	5	6	
1	Денежные средства, в том числе:		4 595	0	0	4 595
2	денежные средства на расчетных счетах		4 595	0	0	4 595
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	23 738	23 738	
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	23 738	23 738	
7	Правительства Российской Федерации	0	0	23 738	23 738	
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	
9	иностранных государств	0	0	0	0	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	
14	маркинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	
15	маркинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	
18	долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	
22	иностранных государств	0	0	0	0	
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	

25	нефинансовых организаций		0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
31	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления иностранных государств	0	0	0	0	0
35	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
36	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
37	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
38	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
39	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
40	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
42	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
43	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	15	0	0	15	0
44	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
45	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
46	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0
48	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
49	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
50						

51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	15	0	0	15
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 475	24 284	106 258	133 017
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	2 475	24 284	106 258	133 017
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	2 177	0	0	2 177
65	дебиторская задолженность клиентов	2 177	0	0	2 177
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	9 262	24 284	129 996	163 543
	Раздел II. Обязательства				
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0

75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	255	795	1 243	2 294
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	255	795	1 243	2 294
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4	0	0	4
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0

106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0
110	расчеты с кипринговыми организациями	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	4	0
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0
113	Итого обязательств	259	795
114	Итого разрыв ликвидности	9 003	23 489
		128 753	161 245

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организаций в разрезе основных валют
на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	2 342	0	0	0	2 342
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 731	0	0	0	22 731
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22 731	0	0	0	22 731
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	106 877	0	0	0	106 877
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15	0	0	0	15
10	займы выданные и прочие размещенные средства	104 815	0	0	0	104 815
11	Дебиторская задолженность	2 046	0	0	0	2 046
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15.1	Прочие активы	527	0	0	0	527
16	Итого активов	132 477	0	0	0	132 477
Раздел II. Обязательства						
17	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаций	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
20	средства клиентов	0	0	0	0	0
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 587	0	0	0	2 587
22	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
23	кредиторская задолженность	31	0	0	0	31

25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
25.1	Прочие обязательства	1 274	0	0	0	1 274
26	Итого обязательств	3 893	0	0	0	3 893
27	Чистая балансовая позиция	128 584	0	0	0	128 584

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	4 595	0	0	0	4 595
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	23 738	0	0	0	23 738
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией	23 738	0	0	0	23 738
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	доловые инструменты	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	135 209	0	0	0	135 209
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15	0	0	0	15
10	займы выданные и прочие размещенные средства	133 017	0	0	0	133 017
11	дебиторская задолженность	2 177	0	0	0	2 177
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15.1	прочие активы	966	0	0	0	966
16	Итого активов	164 508	0	0	0	164 508
Раздел II. Обязательства						
17	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 298	0	0	0	2 298
21	средства клиентов	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 294	0	0	0	2 294
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	4	0	0	0	4
25	обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0

25.1	Прочие обязательства	1 421	0	0	0	1 421
26	Итого обязательств	3 718	0	0	0	3 718
27	Чистая балансовая позиция	160 790	0	0	0	160 790

**Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 декабря 2021 года**

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая данные значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	22 731	0	0	22 731
2	финансовые активы, в том числе:	22 731	0	0	22 731
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0
18	форварды	0	0	0
19	опционы	0	0	0
20	свопы	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0
24	форварды	0	0	0
25	опционы	0	0	0
26	свопы	0	0	0
27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0
30	форварды	0	0	0
31	опционы	0	0	0
32	свопы	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0
36	форварды	0	0	0
37	опционы	0	0	0
38	свопы	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0
40		0	0	0

41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаци, в том числе:	22 731	0	0	22 731
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаци, в том числе:	22 731	0	0	22 731
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	22 731	0	0	22 731
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0

	займы выданные и депозиты в кредитных организациях	0	0	0
60	и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0

75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0

96	форварды	0	0
97	опционы	0	0
98	свопы	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0
101	фьючерсы	0	0
102	форварды	0	0
103	опционы	0	0
104	свопы	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0
107	фьючерсы	0	0
108	форварды	0	0
109	опционы	0	0
110	свопы	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0
113	фьючерсы	0	0
114	форварды	0	0
115	опционы	0	0
116	свопы	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0
119	фьючерсы	0	0
120	форварды	0	0
121	опционы	0	0
122	свопы	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0

126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0

**Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 декабря 2020 года**

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	23 738	0	0	23 738
2	финансовые активы, в том числе:	23 738	0	0	23 738
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
14	прочие долгевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0

15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0
18	форварды	0	0	0
19	опционы	0	0	0
20	свопы	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0
24	форварды	0	0	0
25	опционы	0	0	0
26	свопы	0	0	0
27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0
30	форварды	0	0	0
31	опционы	0	0	0
32	свопы	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0
36	форварды	0	0	0
37	опционы	0	0	0
38	свопы	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0
42	форварды	0	0	0

43	опционы		0	0	0	0
44	свопы		0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты		0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		0	0	0	0
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		0	0	0	0
50	прочие выданные займы		0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезентах		0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		23 738	0	0	23 738
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		23 738	0	0	23 738
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации		23 738	0	0	23 738
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств		0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций		0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		0	0	0	0

	займы выданные и депозиты в кредитных организациях	0	0	0
60	и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:			
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0

77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по с праведливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0
101	фьючерсы	0
102	форварды	0
103	опционы	0
104	свопы	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0
107	фьючерсы	0
108	форварды	0
109	опционы	0
110	свопы	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0
113	фьючерсы	0
114	форварды	0
115	опционы	0
116	свопы	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0
119	фьючерсы	0
120	форварды	0
121	опционы	0
122	свопы	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0

127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0
135	некредитные обязательства	0	0	0	0

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2021 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая наблюдаемые рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	2 357	106 862	109 219
2	денежные средства, в том числе:	0	2 342	0	2 342
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
7	прочие денежные средства	0	2 342	0	2 342
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	15	106 862	106 877
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	15	0	15
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0

15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	15	0	15	15	15
20	прочее	0	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	104 815	104 815	104 815	104 815
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	104 815	104 815	104 815	104 815
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе: расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям	0	0	2 046	2 046	2 046	2 046
30	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
31	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	2 046	2 046	2 046	2 046
32	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
33		0	0	0	0	0	0

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	2 618	2 618
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	2 618	2 618
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0
42	средства участников клиринга	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	2 587	2 587
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	2 587	2 587
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	31	31
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0

62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	31	31

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2020 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая наблюдаемые данные на рынке (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	4 611	135 194	139 804	139 804
2	денежные средства, в том числе:	0	4 595	0	4 595	4 595
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	4 595	0	4 595	4 595
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	15	135 194	135 209	135 209
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	15	0	15	15
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0

15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	15	15
20	прочее	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе: расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям	0	2 177	2 177
30	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0
31	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	2 177	2 177
32	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0
33		0	0	0

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	2 298	2 298	2 298
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	2 298	2 298	2 298
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0
42	средства участников клиринга	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	2 294	2 294
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	2 294	2 294
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	4	4
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0

61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	4	4

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2021 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управляющий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как прибыль или убыток по усмотрению нерегламентной структуры, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	депозитные инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	депозитные инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	57 024	0	0	0	0	0	0	57 024
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	57 024	0	0	0	0	0	0	57 024
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	активы, выбывающие из группы, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерегламентной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	обязательства, выбывающие из групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2020 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управлческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через приоритетный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые обязательства, оцениваемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Декабрь 2021г.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управляющий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1 Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы с финансовым инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через приоритетный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через приоритетный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через приоритетный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
19		0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Декабрь 2020г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленический персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1 Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	434	0	0	0	0	0	0	434
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению Нерегулярной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению Нерегулярной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению Нерегулярной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	434	0	0	0	0	0	0	434
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категории финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

17

	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
19	Общие и административные расходы	0	0	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
21	Прочие доходы	0	0	0	0
22	Прочие расходы	0	0	0	0
23		0	0	0	0

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021г.	За Январь-Декабрь 2020г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	3 375	3 259
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

Прошито и пронумеровано
174 (*одиннадцать*) лист а
Руководитель аудита
АО «Гориславцев. Аудит»
Т.В. Колесникова

