



Аудиторская группа «2К»

**Общество с ограниченной ответственностью
«Си-Эф-Си Прямые Инвестиции»**

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета
за 2022 год и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ООО «Аудиторская группа «2К»

Тел.: +7 (495) 777-08-95, +7 (495) 777-08-94

117246, г. Москва, Муниципальный округ Черемушки,
Проезд Научный 17 эт/пом. 9/9-30

ИНН 7706193808

ОГРН 1027700322022

www.2kaudit.ru

info@2kaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной
ответственностью «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции» (ОГРН 1177746234489, 121353, г. Москва, ин.тер. муниципальный округ Можайский, ул. Беловежская, д. 4, этаж 5, ком. 1), состоящей из Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2022 г., Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2022 г. Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2022 г., Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2022 г. и Примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая краткое изложение принципов Учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2022 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, заканчивающийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций – профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, установленных 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 пами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В составе финансовых активов Общества, оцениваемых по амортизированной стоимости, отражен заем материальной компании.

Резерв под обесценение указанного займа рассчитывался на основе суждения Общества.

Приимая во внимание наличие неотъемлемого риска существенных искажений финансовых вложений, связшего с проверкой условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, требующего вынесения профессиональных суждений от руководства Общества, данный вопрос был отнесен к ключевым вопросам.

Мы провели анализ информации, используемой Обществом в построении модели дисконтирования денежных потоков, убедились в том, что сумма резерва под обесценение указанного займа достаточна для достоверного отражения в бухгалтерской отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) 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. 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:

а) 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;

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

в) оцениваем подлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность исключительных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является недопустимым, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляли информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до них сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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 оказываемыми 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 аудируемого лица, 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 привнесут общественно значимую пользу от ее сообщения.

**Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»,
руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение**



Касьянова Тамара
Александровна
ОРНЗ 22006010046

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К».
ОГРН 1027700322022,

117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, от. 9, пом. 9-30,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606074413.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
ответности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых 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"
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268562000	09155017	1177746234489	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (ООО "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ
ИНВЕСТИЦИИ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 121552, Москва г. вн.тер.г. муниципальный округ Кунцево, ул Ярцевская. д. 19, этаж/блок 8/Б, помещ. часть №15

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	362	42
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
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	0	0
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:		61 912	62 441
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	45 517	43 541
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	12 467	11 876
11	дебиторская задолженность	12	3 927	7 024
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 и капитальные вложения в него	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	830	1 284

18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	73	150
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	2 228	2 038
21	Прочие активы	20	452	280
22	Итого активов		65 856	66 236
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:		30	6
27	Средства клиентов	23	0	0
28	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	30	6
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	41	1 365
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	176	156
36	Прочие обязательства	29	3 731	2 412
37	Итого обязательств		3 978	3 939
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	36 656	36 656
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 долговых 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)	25 222	25 641	
52	Итого капитала	61 878	62 297	
53	Итого капитала и обязательств	65 856	66 236	

Генеральный директор

(должность руководителя)

Р.В. Пузанов

(инициалы, фамилия)

25 septem ber.



Отраслевой стандарт бухгалтерского учета

Порядок составления бухгалтерской (финансовой)

отчетности профессиональных участников рынка

ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,

организаторов торговли, центральных контрагентов,

клиринговых 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"

(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268562000	09155017	1177746234489	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (ООО "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 121552, Москва г. вн.тер.г. муниципальный округ Кунцево, ул Ярцевская, д. 19, этаж/блок 8/Б, помещ. часть №15

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 572	2 276
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	0	0
4	процентные доходы	34	4 607	2 265
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		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
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	(36)	11
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 и капитальными вложениями в него	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	1	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	15 852	40 745
16	Расходы на персонал	42	(16 701)	(13 148)
17	Прямые операционные расходы	43	0	0
18	Процентные расходы	44	0	0
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	(4 235)	(3 810)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	46	0	0
22	Прочие доходы	47	3	0
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(509)	26 064
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	90	(5 233)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(100)	(2 724)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	190	(2 508)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	46	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(419)	20 831
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 и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	48	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

10

39	изменения 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		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 последующие периоды, 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	востстановление (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 востстановлением (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:			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		(419)	20 831	

Генеральный директор

(должность руководителя)

27 марта 2023 г.

Р.В. Пузанов

(подпись)

(инициалы, фамилия)



Registrazione
n. 00000000000000000000

אֶלְעָזָר וְאֶלְעָזָר בֶּן־בָּנָי אֶלְעָזָר בֶּן־בָּנָי אֶלְעָזָר בֶּן־בָּנָי

B

Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых 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" (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268562000	09155017	1177746234489	-

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

за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (ООО "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 121552, Москва г. вн.тер.г. муниципальный округ Кунцево, ул Ярцевская, д. 19, этаж/блок 8/Б, помещ. часть №15

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2022 г.	За 2021 г.
			3	4
1	2		3	4
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		18 949	36 785
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		0	0
5	Проценты полученные		4 053	1 500
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		(15 308)	(12 089)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(3 905)	(3 878)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 425)	(1 473)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		5	0
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		2 369	20 845
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	(81)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	(1 319)

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	0
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		791 350	715 070	
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(793 400)	(734 920)	
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		(2 050)	(21 250)	
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		0	0	
39	Выплаченные дивиденды		0	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		0	0	
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0	
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0	
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0	
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		319	(405)	
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0		
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		42	447	
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	362	42	

Генеральный директор

(должность руководителя)

29 марта 2013 г.



Р. В. Пузанов

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

15

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-01018
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	19.06.2018
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	
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)	Общество с ограниченной ответственностью "Си-Эф-Си Менеджмент"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	121353, Москва г. вн.тер. г. внутригородская территория муниципальный округ Можайский, ул Беловежская, д. 4, этаж 5, офис 42
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	По состоянию на 31.12.2022г. и на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют филиалы, открытые на территории Российской Федерации
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	По состоянию на 31.12.2022г. и на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют филиалы, открытые на территории Российской Федерации
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	121353, Москва г. вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, ул Беловежская, д. 4, этаж 5, ком. 1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	121353, Москва г. вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, ул Беловежская, д. 4, этаж 5, ком. 1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	4
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль (643). Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена в тысячах российских рублей, если не указано иное.

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
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения в внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения		Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для осуществления деятельности в Российской Федерации. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в нормативную базу. Экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее – ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Организация руководствовалась соответствующими МСФО, введенными в действие на территории РФ.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости, за исключением финансовых инструментов, первоначальное признание которых осуществляется по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в отчете о финансовых результатах. Сравнительные данные за 2021 год отражены с учетом требований ОСБУ.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	
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	

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	Общество производит бухгалтерские оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств. Бухгалтерские оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Способы оценки активов и обязательств Общества утверждены в соответствующих разделах Положения об учетной политике в целях бухгалтерского учета, внутренних стандартах бухгалтерского учета, а также внутренних методиках и других внутренних документах Общества.

18

3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>При первоначальном признании финансовый актив или финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости.</p> <p>После первоначального признания финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости в соответствии с положениями МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».</p> <p>Затраты по сделке, которые напрямую связаны с приобретением или возникновением финансового актива или обязательства, признаются в стоимости финансового актива или обязательства, если этот финансовый актив или обязательства, не будет далее определен в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При определении справедливой стоимости финансового актива или финансового обязательства Организация основывается на рыночных данных. В отношении некоторых активов и обязательств могут быть доступны наблюдаемые рыночные сделки или рыночная информация. При отсутствии рыночных данных Организация оценивает справедливую стоимость по которой была бы осуществлена обычная сделка между участниками рынка с целью продажи актива или передачи обязательства на дату оценки в текущих рыночных условиях (то есть цену выхода на дату оценки с позиции участника рынка, который удерживает указанный актив или является должником по указанном обязательству). Себестоимость представляет собой сумму уплаченных денежных средств, или эквивалентов денежных средств, или справедливую стоимость другого возмещения, переданного для приобретения актива на дату покупки, и включает затраты на совершение сделки. Оценка по себестоимости применяется только в отношении инвестиций в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена, а также в отношении производных финансовых инструментов, которые связаны с такими долевыми инструментами. Ключевые подходы в оценке справедливой стоимости:</p> <p>Справедливая стоимость является ценой, которая была бы получена за продажу актива или выплачена за передачу обязательства в рамках сделки, совершаемой в обычном порядке между участниками рынка, на дату оценки. Оценка справедливой стоимости предполагает, что сделка по продаже актива или передаче обязательства происходит: либо на основном рынке для данного актива или обязательства; либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства.</p> <p>У Организации должен быть доступ к основному или наиболее благоприятному рынку. Справедливая стоимость актива или обязательства оценивается с использованием допущений, которые использовались бы участниками рынка при определении цены актива или обязательства, при этом предполагается, что участники рынка действуют в своих лучших интересах.</p> <p>Организация использует такие методики оценки, которые являются приемлемыми в сложившихся обстоятельствах и для которых доступны данные, достаточные для оценки справедливой стоимости, при этом максимально используя уместные наблюдаемые исходные данные минимально</p>
---	--	--	---

20

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валюты пересчитываются в рубли по официальному курсу банка России, действовавшему на конец отчетного периода. Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые разницы) от расчетов по операциям в иностранных валютах и от пересчета денежных активов и обязательств в функциональную валюту по обменному курсу Банка России на конец отчетного периода отражаются на счетах прибылей и убытков.</p> <p>Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, оцениваемые по справедливой стоимости, переводятся в функциональную валюту по валютным курсам, действовавшим на даты определения справедливой стоимости.</p> <p>Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и отраженные по фактическим затратам, переводятся в функциональную валюту по валютному курсу, действовавшему на дату совершения операций. Чистая прибыль от операций с иностранной валютой включает реализованный результат от валютно-обменных операций и комиссию за проведение операций с иностранной валютой.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	<p>Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.</p>
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	

Раздел II. Изменения в учетной политике

7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	В отчетном периоде изменения в Учетную политику Общества не вносились.
8	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, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	

Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Критерии признания и база оценки финансовых инструментов

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов Обществом классифицируются денежные средства в кассе, на расчетных и специальных (корпоративных) счетах в кредитных организациях. Резерв под обесценение денежных средств и их эквивалентов формируется при наличии объективных признаков их обесценения.
---	--------------------------------	---	--

24

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>При первоначальном признании депозита и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах оцениваются по справедливой стоимости. В случае, если в момент первоначального признания эффективной ставки процента (далее – ЭСП) по договору не попадает в диапазон рыночных ЭСП, осуществляется корректировка первоначальной стоимости депозита до рыночной ЭСП. После первоначального признания депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях оцениваются по амортизированной стоимости. При наличии объективных признаков обесценения депозитов и прочих размещенных средствах в кредитных организациях и банках-нерезидентах формируется резерв под обесценение указанных активов. По депозитам, размещенным на срок меньше 1 года, процентный доход рассчитывается с применением номинальной ставки, установленной в договоре, по причине несущественности отклонения по таким депозитам процентного дохода с применением линейного метода. По депозитам, сроком размещения более 1 года, процентный доход определяется с применением метода ЭСП.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>отчетном периоде не формировалась. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». Категория учета бумаг «ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток», формируется Обществом из состава приобретаемых на ОРЦБ котируемых биржевых бумаг, справедливая стоимость которых может быть надежно определена и которые приобретаются для продажи в краткосрочной перспективе с целью получения прибыли за счет краткосрочных колебаний цены или маржи дилера. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на последний день каждого месяца. Также переоценке подлежит остаток ценных бумаг, сложившийся на конец дня после отражения в учете операций по приобретению и выбытию ценных бумаг. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг. Процентные доходы по долговым ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, определяются в порядке, аналогичном для ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, и отражаются на счетах учета процентных доходов. Признание ожидаемых кредитных убытков по долговым ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не осуществляется.</p>

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	данная категория финансовых активов в отчетном периоде не формировалась. Общество оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующие условия: а) ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; б) условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости с учетом существенных затрат по сделке.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	К финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, Общество относит займы выданные. Общество оценивает денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, по амортизированной стоимости, выполняются оба 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 долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Общество относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующие условия: а) ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой являются удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; б) условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, оцениваются по справедливой стоимости с учетом существенных затрат по сделке, после первоначального признания и до прекращения признания – по амортизированной стоимости. Метод ЭСП не применяется к финансовым активам в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Общество формирует резервы под обесценение по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, руководствуясь требованиями ОСБУ и МСФО (IFRS) 9.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	

23

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок год и более), учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора. Задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок год и более), дисконтируется с использованием метода ЭСПЛ. По итогам каждого отчетного периода задолженность подлежит тестированию на предмет обесценения.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	У Общества отсутствуют финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании финансового обязательства Общество может по собственному усмотрению классифицировать его, без права последующей реклассификации, как оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если это обеспечивает представление более уместной информации в соответствии с МСФО (IFRS) 9.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания Общество учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости за исключением случаев, когда иная классификация требуется в соответствии с МСФО (IFRS) 9.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет возможен только в случаях, когда существует законодательно установленное право произвести его.
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)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Данная категория активов в отчетном периоде не формировалась.
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	
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	

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств

25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Оценка по всем однородным группам основных средств, осуществляется по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом, исходя из амортизуемой величины основного средства, которая определяется как первоначальная стоимость за вычетом расчетной ликвидационной стоимости, и срока полезного использования.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования актива определяется исходя из предполагаемой полезности актива для организации с учетом: • ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; • ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; • нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; • морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства.

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; • имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежащих оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течении более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Для целей учета и раскрытия в отчетности Организация выделяет однородные группы нематериальных, имеющих сходные признаки, включая их характер и использование в деятельности Организации. К однородным группам нематериальных активов Общества относятся: а) лицензии на программные продукты (права пользования программными продуктами); б) программное обеспечение (в том числе, на которое у Общества отсутствуют исключительные права), и т.п.
----	---------------	---	--

25

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Базой оценки для каждого класса активов является стоимость приобретения (первоначальная стоимость) за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Проверка на обесценение таких активов включают в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: существуют признаки устаревания; простой актива (неиспользования); планы по прекращении или реструктуризации деятельности, в которой используется актив. При наличии возможного обесценения актива Организация определяет возмещаемую стоимость НМА как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмещаемая стоимость НМА меньше балансовой стоимости этого НМА, балансовая стоимость НМА уменьшится до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	В Организации применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Организацией в месяцах на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Организации) исходя из: срока действия прав Организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Организация предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Организации.

32	МСФО (IAS) 1	<p>Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами</p> <p>Затраты, произведенные на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Под исследованиями понимаются оригинальные плановые изыскания, предпринимаемые с целью получения новых научных или технических знаний. Например, поиск, оценка и отбор областей применения результатов исследований; поиск альтернативных устройств, продуктов, процессов, систем или услуг; оценка и отбор возможных альтернатив новым или улучшенным устройствам, продуктам, процессам, системам или услугам.</p> <p>Затраты Организации на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Организация намерена завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; • нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; • Организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; • Организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; • Организация способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Под разработкой понимается применение результатов исследований или иных знаний при планировании или проектировании производства новых или существенно улучшенных устройств, продуктов, процессов, систем или услуг до начала их использования. Например, проектирование, конструирование, тестирование прототипов и моделей перед началом их использования; проектирование инструментов, шаблонов и форм, предполагающих новую технологию; проектирование, конструирование и тестирование выбранных альтернатив новым или усовершенствованным устройствам, продуктам, процессам, системам или услугам. • Затраты, первоначально признанные Организацией в качестве расходов, впоследствии не признаются в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
----	--------------	--

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

24

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	<p>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</p>	<p>Бухгалтерский учет вознаграждениям работникам осуществляется в соответствии с Положением Банка России № 489-П. Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, нене денежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора. Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми договорами. Общество выплачивает работникам только краткосрочные вознаграждения и выходные пособия. Долгосрочные вознаграждения работникам Обществом не выплачиваются.</p> <p>Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода.</p> <p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Организацией указанных обязательств 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. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. Обязательства по оплате периодов отсутствия работника на работе. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право.</p> <p>Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска признаются в том отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. Величина обязательств по оплате неиспользованного оплачиваемого отпуска оценивается исходя из количества неиспользованных дней отпуска, умноженных на сумму среднего заработка по каждому работнику. Сумма обязательства по уплате страховых взносов в связи с предстоящими отпусками формируется исходя из ставки страховых взносов на текущий отчетный период.</p>
----	-----------------------------	--	--

22

34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Общество не применяет пенсионные планы с установленными выплатами.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Общество не применяет пенсионные планы с установленными выплатами.
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Общество не применяет вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами.
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	Данная категория активов в отчетном периоде не формировалась.
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	в своей деятельности Общество в качестве запасов использует материалы, которые потребляются в процессе оказания услуг. В бухгалтерском учете Общество оценивает запасы по наименьшей из двух величин: по себестоимости или по чистой возможной цене продажи. Себестоимость запасов включает все затраты на приобретение, затраты на переработку и прочие затраты, понесенные для того, чтобы обеспечить текущее местонахождение и состояние запасов. Чистая возможная цена продажи — это сумма, которую рассчитывает выручить Общество от продажи запасов в ходе обычной деятельности. В качестве расходов балансовая стоимость запасов признается по ФИФО в том периоде, в котором они были использованы для оказания услуг.

38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	<p>В бухгалтерском учете Организации резерв – оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: «у Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), 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. При определении наличия существующего обязательства прошлое событие создает существующее обязательство, если вероятность наличия существующего обязательства превышает вероятность отсутствия такого обязательства. При установлении наличия существующего обязательства Организация определяет методы оценки ожидаемых затрат в зависимости от обстоятельств с учетом факторов, влияющих на величину наилучшей расчетной оценки, в соответствии с МСФО (IAS) 37. Наилучшая расчетная оценка затрат, необходимых для урегулирования существующего обязательства, представляет собой сумму, которую Организации рационально затратить для погашения обязательства на конец отчетного периода или для передачи его третьему лицу в указанное время. Если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва составляет более одного года, резервы – оценочные обязательства дисконтируются, при этом величина резерва – оценочного обязательства должна равняться приведенной стоимости ожидаемых затрат на урегулирование обязательства».</p>
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	<p>В текущем отчетном периоде Общество не осуществляло признания в учете и отражения в финансовой отчетности обязательств по финансовой аренде.</p>
39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования некредитной финансовой организацией – арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	<p>Общество как арендатор не признает актив в форме права пользования и обязательства по договору краткосрочной аренды. Согласно договору Общество арендует офисное нежилое помещение, срок аренды составляет 11 месяцев.</p>
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости, если иное не требуется в соответствии с МСФО (IFRS) 9. Кредиторская задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок один год и более), учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора. Задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок один год и более), дисконтируется с использованием метода ЭСП.</p>

41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал представляет собой первоначальный и дополнительный взносы участника и отражается по первоначальной стоимости. Денежные средства, перечисленные Обществу в качестве вклада в имущество отражаются в составе добавочного капитала.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Выкупа собственных долей в уставном капитале не было.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный капитал.

44	МСФО (IAS) 12	<p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>	<p>Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: «вычитаемых временных разниц, перенесенных на будущее налоговые убытки, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогоблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах с периодичностью, и в сроки. Отложенные налоговые активы, возникающие из перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованные для уменьшения налога на прибыль, отражаются в бухгалтерском учете, если некредитная финансовая организация ожидает получение налогоблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Балансовая стоимость признанного отложенного налогового актива пересматривается и уменьшается в той мере, в которой отсутствует вероятность получения достаточной налогоблагаемой прибыли, которую некредитная финансовая организация вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы и (или) перенесенные на будущее налоговые убытки. Такое уменьшение восстанавливается в той мере, в которой появляется вероятность получения достаточной налогоблагаемой прибыли. Отражение, изменение и прекращение признания отложенных налоговых активов в отношении перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, происходит при их полном использовании, несогласии условиям признания, а также в связи с истечением срока переноса таких убытков на будущие отчетные периоды, установленного законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, и подлежит отражению в бухгалтерском учете на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев и отчетного года. Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогоблагаемых временных разниц. Образование, изменение отложенного налогового обязательства, рассчитанное как разница между величинами отложенных налоговых обязательств или отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов, определенными на конец отчетного периода и имеющими налогоблагаемые временные разницы.</p>
----	------------------	--	---

45	МСФО (IAS) 10. МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	В отчетном периоде выплата дивидендов не производилась.
----	---------------------------------------	------------------------------	---

32

Денежные средства

Таблица 6.1

33

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Ценоочный 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	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	362	0	362	42	0	42
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	362	0	362	42	0	42

5.1.1. По состоянию на 31.12.2022 у нефинансовой организаций были остатки денежных средств в одной кредитной организацией и банках-нерезидентами (на 31.12.2021: в одной кредитной организации и банках-нерезIDENTАХ) с общей суммой денежных средств, превышающей 45 879 тысяч рублей. Структура суммы этих статков составляет 362 тысячи рублей (на 31.12.2021 года: 42 тысячи рублей), или 0,8 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2021 год: 0,01 процента).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2022 года, включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: 0 тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

34

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	362	42
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 учётной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	362	42

35

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

Таблица 5.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	0	0
2	— приобретение активов	0	0
3	поступления от реализации и погашения активов	0	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

Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 2021 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			
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						6	6
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	447		0		0	447	447
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	447		0		0	447	447
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	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	753 365		0		0	753 365	753 365
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	753 365		0		0	753 365	753 365
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00		0		0	(753 365)	(753 365)
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00		0		0	0	0
10	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00		0		0	0	0
11	Приращение признания финансовых активов, в том числе:	(753 770)		0		0	(753 770)	(753 770)
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(753 770)		0		0	(753 770)	(753 770)
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
15	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0		0		0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	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
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 очкочного реерса под ожидавшие 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	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные стоймость финансовые активы	0	0	0	0
36	полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода. в том числе:	42	0	0	42
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	42	0	0	42
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

34

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчётных счетах	Денежные средства переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	42	0	0	42
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектичная оценка)	42	0	0	42
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	Погашение финансовых активов, в том числе:	814 479	0	0	814 479
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	814 479	0	0	814 479
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектичная 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	Приращение признания финансовых активов, в том числе:	(814 160)	0	0	(814 160)
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(814 160)	0	0	(814 160)
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллектичная 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 (коллектичная 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 (индивидуальная 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	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	Потерянная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	361 587	0	0	361 587
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	361 587	0	0	361 587
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная 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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		Фондовая 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
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:	45 517	0	45 517	43 541	0	43 541
3	Судородниченные 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 колективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства клирингового обеспечения (гарантинный 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, пред назначенны для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, пред назначенны для колективного клирингового обеспечения (гарантинный 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 доверительей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4	0	4	1	0	1
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	45 522	0	45 522	43 541	0	43 541

Выработка изменений по типам базисных стоматологических средств в кредитных организациях в Банках-перезадатчиках 2022 г.

Номер строки	Назначение кредитов	Полгосударственных кредитов, выданных из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций
1	Платежный баланс-счета отражается в соответствии с бюджетом	Договоры о кредитах для кредитных организаций, выданых кредиторами кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций	Средства на кредитование кредитных организаций из бюджета и израсходованных на кредитование кредитных организаций
2	Платежный баланс-счета в том числе: кредитные заемщики по кредитам, выданным кредиторами кредитных организаций в течение 12 месяцев	0	43 541	0	0	0	0
3	Финансовые институты, кредитные учреждения по кредитам, выданным кредиторами кредитных организаций в течение этого периода кредитования кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
4	Частноподрядчики, кредитные брокеры, которым выданы кредиты в течение этого периода кредитования кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
5	Общественные организации, выдающие кредиты кредиторам кредитных организаций в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
6	Послужившие физлица-кредиторы кредиторам кредитных организаций	0	787 330	0	0	0	0
7	Кредиты в залоге, кредиты, выданные кредиторам кредитных организаций в течение 12 месяцев	0	797 550	0	0	0	0
8	Финансовые институты, кредитные учреждения, которым выданы кредиты кредиторам кредитных организаций в течение этого периода кредитования кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
9	Кредитные учреждения, которым выданы кредиты кредиторам кредитных организаций в течение этого периода кредитования кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
10	Финансовые институты, кредитные учреждения, которым выданы кредиты кредиторам кредитных организаций в течение этого периода кредитования кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
11	Приемлемые кредиты финансовых организаций в том числе:	0	1785 433	0	0	0	0

27	ФИ-АННУСНЫЕ АКТИВЫ, КОДЫЧИ ПОДДЕРЖАНИЯ КОМПАНИИ ГЕНЧЕНЕ 12 МОСКВЫ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	ПРЕДПРИЕНИЕ БЮЛГАРИЙ КОТОРЫМ ОБЯЗЫВАЮТСЯ ГЕНЧЕНЕ ВСЕГО СРОКА ЖИЗНИ (КОЛЛЕКТИВНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, КОДЫЧИ РУБЬЮ ТЫС П КОТОРЫХ ОБЯЗЫВАЮТСЯ ■ ГЕНЧЕНЕ ВСЕГО СРОКА ЖИЗНИ (КОЛЛЕКТИВНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ФРДЛУДНЫЕ УДОЧИ ПО ОПЛАЧИВАНИЮ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	ПОСЧЕТ ИЗМЕНЕНИЯ В ТОМ ЧИСЛЕ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ФРДЛУДНЫЕ УДОЧИ ПО ОПЛАЧИВАНИЮ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, КРЕДИТЫ НА РУБЛЯМ ПО КОТОРЫМ ОБЯЗЫВАЮТСЯ ■ ГЕНЧЕНЕ ВСЕГО СРОКА ЖИЗНИ (КОЛЛЕКТИВНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, КРЕДИТЫ БЮЛГАРИЙ ПО КО-СРАМ СОБУДОЧСФ ■ ГЕНЧЕНЕ ВСЕГО СРОКА ЖИЗНИ (КОЛЛЕКТИВНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОБЯЗЫВАЮЩИЕ СОБСТВЕННИКА СТОПРОЦЕНТНОСТЬЮ НА ЧЕНАЦ ОЧЕНЬШНОГО ПЕРИОДА, В ТОМ ЧИСЛЕ:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, КОДЫЧИ РУБЬЮ КИ ГИ ГЕНЧЕНЕ 12 МОСКВЫ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ФРДЛУДНЫЕ УДОЧИ КИ ГИ ГЕНЧЕНЕ 12 МОСКВЫ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, КОДЫЧИ РУБЬЮ КИ ГИ ГО КОТОРЫХ ОБЯЗЫВАЮТСЯ ■ ГЕНЧЕНЕ ВСЕГО СРОКА ЖИЗНИ (КОЛЛЕКТИВНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, КОДЫЧИ РУБЬЮ КИ ГИ ГО КОТОРЫХ ОБЯЗЫВАЮТСЯ ■ ГЕНЧЕНЕ ВСЕГО СРОКА ЖИЗНИ (КОЛЛЕКТИВНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, СБЕРГИЧНЫЕ ВСЕГО ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

63

Таблица 10.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в чистых организационных и бюджетных средствах 2021 г.

Порядок отбора	Номенклатура показателя	Средства на кипаритовской земельной собственности, предоставленные из бюджетных источников и санкционированные на расходы по строительству и инвестированию в бесчленном	Средства на кипаритовской земельной собственности, предоставленные из бюджетных источников и санкционированные на расходы по строительству и инвестированию в бесчленном	Средства в кипаритовской земельной собственности, предоставленные из бюджетных источников для исполнения обязательств по размещению в земельном участке, предоставленному в аренду и определенному в соответствии с условиями аренды	Средства в кипаритовской земельной собственности, предоставленные из бюджетных источников для исполнения обязательств по размещению в земельном участке, предоставленному в аренду и определенному в соответствии с условиями аренды	Расчет по налогу на имущество организаций, сделки земельного участка с недральными и остаточными целями, для целей начисления земельного налога и других фиксированных затрат	Утого
		1	2	3	4	5	6
1	Поправка №43:						
2	столкнуться со состоянием на начало отчетного периода,						
3	в том числе, кредиты в кредиты по которым ожидаются в течение 12 месяцев (финансовые активы), кредиты, ураган по которым ожидаются в течение всего срока жизни (долгосрочные финансовые активы)	22 902	0	0	0	0	22 902
4	финансовые активы кипаритовской собственности на территории санкционированных земельных участков срока жизни (долгосрочные финансовые активы)	0	0	0	0	0	0
5	предметно-объектная выдача	0	0	0	0	0	0
6	погашение санкционных земельных участков в связи с их продажей	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кипаритовской собственности то которых санкционированы в течение всего срока жизни, компенсации (лихвидности)	736 568	0	0	0	0	736 568
8	погашение санкционных земельных участков в связи с их продажей	736 568	0	0	0	0	736 568
9	финансовые активы, кипаритовской собственности то которых санкционированы в течение всего срока жизни, компенсации (лихвидности)	0	0	0	0	0	0
10	кредитные финансовые активы, погашение которых санкционировано в течение всего срока жизни, компенсации (лихвидности)	0	0	0	0	0	0
11	погашение санкционных земельных участков в связи с их продажей	0	0	0	0	0	0
	в том числе:						
		(715 770)	0	0	0	0	17 195 730

27	Финансовые активы правильные убытки по контрактам финансового инструмента в сроке до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
28	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
30	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие активы/активы в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
32	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
33	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
34	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
35	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
36	Платежи погашенные столичности по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
37	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
38	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
39	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
40	Финансовые активы, правильные убытки по контрактам срока до 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	1 Требование по возврату выданного обеспечения	2	3	4	5
1	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
2	Средства в некредитных кредитных организациях	0	0	0	0
3	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
5	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	13 258	791	12 467	12 631
6	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
7	Итого	13 258	791	12 467	12 631
8				755	11 876

* 11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 5б настоящего приложения.

* 11.1.2. Информация о реалессификации долговых инструментов в котировках финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реалессификации из категорий финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

Балансовых и прочих размещенных средств 2022 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций		Средства в некредитных юридических организациях	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного уero с некредитными организациями	Итого
			Личным	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
1	1	1.1 Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода,	2	3	4	5	6	7	10
	2	в том числе:							
	2.1	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	12 631	12 631
	2.2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	12 631	12 631
	2.3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
	2.4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
	2.5	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0
	2.6	Поступление финансовых активов,							
	2.7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	626	626
	2.8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	626	626

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-обесцененный	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	13 253	0	13 253
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	13 253	0	13 253
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	0	0	0	0	0	0

Выявление изменений в полной балансовой стоимости заеммов
выданных и прочих размещенных средств 2021 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги нерадиотехнических организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного депо с нерадиотехническими организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода.	0	0	0	0	0	0	0
2	2	финансовые убытки, кредитными которых ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0
3	3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
4	4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
5	5	кредитно-обесцененные активы	0	0	0	0	0	0	0
6	6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
7	7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	677
					0	0	0	677	677

8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни [коллективная оценка]	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
10	кредитно- обеспеченные активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Преобразование признакания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	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	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	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	0	0	0	0	0	0
15	кредитно- обеспеченные активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0

28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	Кредитно-обесцененные	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменение, 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	0	0	0	0	0	0
36	Полная финансовая стоимость 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	12 631	0
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	12 631	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	0	0	0	0	0	0

Быларка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по заемам
въездным и прочим различенным средствам

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного отечественных	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и физическим лицам	Прочие выданные займы и размещенные средства предпринимателям	Сделки обратного депо с некредитными органами заемщиками	Итого	
								1	0
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:								
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	755	0	755
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (положительная оценка)	0	0	0	0	0	755	0	755
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Кредитно-обесцененные финансовые активы (оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	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	564	0	564
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (оценка)	0	0	0	0	0	564	0	564

9	финансовые активы, которыми ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно- обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	погашение 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	0	0	0
15	кредитно- обеспеченные	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 всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная 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- обеспеченные	0	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-обеспеченные	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	791
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	791
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-обеспеченные	0	0	0	0	0

Выявление изменений оценочного резерва подождаемых кредитных убытков по заемщикам в юридическим и прочим размещенным средствам

Таблица 11.3

Номер строки	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	1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3	4	5	6	7	8
	2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	766	0
	3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока хранения (коллективная оценка)	0	0	0	0	766	0
	4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока хранения (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
	5	Кредитно-финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
	6	Поступление финансовых активов,	0	0	0	0	0	0
	7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока хранения (коллективная оценка)	0	0	0	0	539	0
	8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока хранения (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	539	0

9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
10	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
11	Преращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	(550) (550)
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	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, в том числе:	0	0	0
16	Списание финансовых активов, 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 (индивидуальная 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	0	0	0

63

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 (холдинговая 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	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	0	755	755
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	755	755
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (холдинговая 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	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		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	Расчёты по начисленным доходам по вкладам, долгам, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	3 927	0	3 927	7 024	0	7 024
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчёты 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	0	0	0	0	0	0
7	Итого	3 927	0	3 927	7 024	0	7 024

Выявка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 2022 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	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	
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода,								
	в том числе:		7 024	0	0	0	0	0	7 024
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)		7 024	0	0	0	0	0	7 024
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,		15 652	0	0	0	0	0	15 652
	в том числе:								
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		15 852	0	0	0	0	0	15 852

65

9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	
10	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	
11	Преращение признания финансовых активов, в том числе:	(18 949)	0	0	(18 949)
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(18 949)	0	0	(18 949)
15	Кредитно-обесцененные	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	0	0	0	

21	Изменения в результате модификации, которая не приведёт к прекращению признания финансового актива, в том числе:							
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 12 месяцев (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока хранения (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные	0	0	0	0	0	0	0
26	изменение порядка определения оценочного резерва под сжидаемые кредитные убытки, в том числе:							
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 хранения (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока хранения (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные	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
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	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	3 927	0	0	0	0	3 927
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 (коллективная оценка)	3 927	0	0	0	0	3 927
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно- обесцененные	0	0	0	0	0	0

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 2021 г.**

Таблица 12.2

40

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	Преращение признания финансовых активов, в том числе:	(36 785)	0	0	0	0	(36 785)
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)	(36 785)	0	0	0	0	(36 785)
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(36 785)	0	0	0	0	(36 785)
15	Кредитно-обесцененные финансовые активы, в том числе:	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	Изменений в результате модификации, которых не приведла к прекращению признания Финансового актива, в том числе:						
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	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под сжидаемые 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	0	0	0	0	0	0
31	Просые 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
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- обеспеченные	0	0	0	0	0
36	Полная валансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	7 024	0	0	0	7 024
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	7 024	0	0	0	7 024
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно- обеспеченные	0	0	0	0	0

83

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
		3	4	5	6
1	Стоймость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	663 (554)	0	75 (29)	756 (563)
2	Накопленная амортизация	130	0	46	176
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	609	0	710	1 319
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	Выбытия	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	(157)	0	(53) (210)	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	Перечиска	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	581	0	703	1 284
14	Стоймость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	1 292 (711)	0	785 (62) (793)	2 077
15	Накопленная амортизация	1 292 (711)	0	7 850 (62) (793)	2 077
15.1	Стоймость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	581	0	703	1 284
15.2	Накопленная амортизация	581	0	703	1 284
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 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	Выбытия	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(252)	0	(203) (455)	0
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Перечиска	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	330	0	500	830
27	Стоймость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	1 292 (552)	0	785 (285) (1 248)	2 077
28	Накопленная амортизация	378	0	451	830
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	0	0	0

Номер строки	Наименование подразделения	Основные сведения о подразделении				Активы и доходные права подразделения, относящиеся к основным средствам				Служебные и специальные средства	
		Земля, здания и сооружения	Собственное имущество	Право аренды	Прочее	Безнадежно списанная	Составная	Транспортные средства	Прочее	Год-в-ко	Год-в-ко
1	Государственное бюджетное учреждение	3	136	8	9	0	0	0	10	11	12
1	Государственная стоматология на 31 декабря 2020 г.	0	18	0	0	0	0	0	0	0	136
2	Первоуральский медицинский стоматологический центр	0	108	0	0	0	0	0	0	0	185
3	Нижнетагильский филиал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145
4	Нижнетагильское образовательное учреждение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Персональный	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в основной состав на 31 декабря 2020 г. включая движимое имущество и земельные участки, выделенные для передачи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в основной состав на земельные участки, выделенные для передачи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Государственное бюджетное учреждение на 31 декабря 2020 г. включая движимое имущество и земельные участки, выделенные для передачи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Бесхозяйные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Долготацкий	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дзержинский, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	отремонтированные в составе планового или учетного	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	отремонтированные в процессе хозяйственного ведения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Бесплатное обследование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отремонтированные в составе планового или учетного	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	отремонтированные в составе планового или учетного	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Национальное образовательное учреждение в результате перевода в Томск:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	отремонтированные в составе планового или учетного	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	отремонтированные в процессе хозяйственного ведения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Производство	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Бесплатное стационар на 31 декабря 2020 г.	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0
22	передвижной (переносимый) стоматологический	0	286	2	0	0	0	0	0	0	286
23	Национальное образовательное учреждение	0	115	0	0	0	0	0	0	0	115
24	Национальное образовательное учреждение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Бесплатное стационар на 31 декабря 2020 г.	0	1502	0	0	0	0	0	0	0	1502
26	Персональное (переносимое) стоматологическое	0	208	0	0	0	0	0	0	0	208
27	Населительная база (переносимое)	0	115	0	0	0	0	0	0	0	115
28	Населительное образование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Поступление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Государство и муниципальное образование на 31 декабря 2020 г. включая движимое имущество и земельные участки, выделенные для передачи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Национальное образовательное учреждение на 31 декабря 2020 г. включая движимое имущество и земельные участки, выделенные для передачи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Государственное стоматологическое медицинское учреждение на 31 декабря 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Бесплатное	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Администрация в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Склады в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Стоматологические поликлиники в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Бесплатное стоматологическое медицинское учреждение в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Стоматологическая поликлиника в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Стоматологическая поликлиника в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Стоматологическая поликлиника в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Участнички в Томске (МФН):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Стоматологическая поликлиника в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Стоматологическая поликлиника в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Стоматологическая поликлиника в Томске:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Бесплатное стоматологическое медицинское учреждение на 31 декабря 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Национальное образовательное учреждение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Национальное образовательное учреждение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Национальное образовательное учреждение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

73

Сверка балансовой стоимости основных средств,
отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной
стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы
сформировалась, если бы они отражались по стоимости
приобретения за вычетом накопленной амортизации

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	73	150
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	0	0
3	Отложенный налог по переоценке	0	0
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	73	150

48

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		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	95	0	95	95	0	95
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	0	0	0
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	284	0	284	179	0	179
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (товаров договорное обязательство)	0	0	0	0	0	0
9	Расчеты с посредниками по доставлению выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
10	Прочее	73	0	734	6	0	6
11	Итого	452	0	452	280	0	280

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1



Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	2
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	30	4
20	Итого	30	6

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

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

78

**Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям
работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Чистые обязательства (активы) пенсионного плана		
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности		
3	Итого обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами		

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Наполовые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0	0	156	156
2	Создания резервов	0	0	0	276	276
3	Использование резервов	0	0	0	(256)	(256)
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0	0	0	0
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	0	0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0	0
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	0	176	176	176

Прочие обязательства

Таблица 29.1

80

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию.	482	327
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	3 088	2 086
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 (твёрдое договорное обязательство)	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	3 570	2 412

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Порядок на инфляцию	Итого
1	На 31.12.2020	2	3	4	5	6	8
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде					0	0
3	Прочее					0	0
4	Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июня 2019 г. N 5166-У						
4.1	Столбок на 31.12.2021					0	0
5	На 31.12.2021					0	0
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде					0	0
7	Прочее					0	0
8	Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июня 2019 г. N 5166-У						
9	На 31.12.2022			0	0	0	0

Управление капиталом

- 31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в
- 31.2. В течение 2022-12-31 года и 2021-12-31 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указать соответствующий факт и
- 31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 24 778 тысяч рублей.
- 31.4. На года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 42 047 тысяч рублей

Процентные доходы

Таблица 34.1

83

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 607	2 265
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	0	0
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	3 980	1 588
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	627	677
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	4 607	2 265

84

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Займы			Итого
		Средства в кредитных организациях и банках-небанках-	выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	0	755	0	7 553
2	Отчисления в оценочный резерв (востстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	36	0	36
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	791	0	791

Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полной балансовой стоимостью средств в кредитных организациях и банках-небанках представлена в примечании 10 настоящего приложения, залоги выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

**Аналisis изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по
финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-кредитентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2020	0	766	0	766
2	Очищения в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	(11)	0	(11)
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движение	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	0	755	0	755

* Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полный балансовой стоимостью средств в кредитных организациях и банках-кредитентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займы выданные и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	1	0
3	Итого	1	0

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

84

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
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 услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи 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 от оказания 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 по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению 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 трастовом 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	15 852	40 745
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
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	15 852	40 745
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	15 852	40 745

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 387	11 340
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 243	1 750
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	71	58
6	Итого	16 701	13 148

42.1.1. Расходы по оплате труда за года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 14 387 тысяч рублей (за 2021 года: 11 340 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 2 243 тысяч рублей (за 2021 года: 1 750 тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
		2	3
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	0	0
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	0	0
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
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	0	0

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0
2	Амортизация основных средств	78	67
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	455	210
4	Расходы по аренде	669	474
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	0	0
7	Расходы по страхованию	186	160
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 422	2 446
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	16	18
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	57	54
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	352	3 811
18	Итого	4 235	38 107

82

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	помещение получено во временное владение и пользование для размещения и работы офиса и сотрудников для осуществления основного вида деятельности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	ежемесячно уплачивается арендная плата, которая включает оплату помещения в размере 37 170.06 руб. и переменную часть в виде коммунальных платежей
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	
4	Операции продажи с обратной арендой	
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	-
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	

83

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 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	671	517
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	671	517
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0
7	Итого отток денежных средств	671	517

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
		2	3
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	0	0
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	0	0

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	100	2 724
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(190)	2 508
4	Итого, в том числе:	(90)	5 233
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(90)	5 232
7	вступил в силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в году составляет 20 процентов (в году: 20 процентов).

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя		
		За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(509)	26 064
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год %; год %)	(102)	5 213
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	12	20
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
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	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(90)	5 233

85

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Задолженность выданные	158	7	0	151
2	Нематериальные активы	4		0	4
3	Резерв на оплату отпусков	746	264	0	482
4	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	35	4	0	31
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	943	275	0	668
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	1 299	(100)	0	1 400
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 243	175	0	2 068
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогоблагаемую базу					
9	Основные средства	(15)	16	0	(30)
9	Основные средства	(15)	16	0	(30)
10	Прочее	0	0	0	0
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(15)	16	0	(30)
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 228	196	0	2 038
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 228	196	0	2 038

88

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2021	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2021
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Займы выданые	151	(2)	0	153
2	Нематериальные активы	4	1	0	3
3	Резерв на оплату отпусков	482	200	0	282
4	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	31	20	0	11
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива по налоговому акту по налоговому убытку	668	219	0	450
7	Отложенный налоговый актив по будущему периоду	1	(3)	0	4 124
8	Отложенный налоговый актив до завершения налоговыми обязательствами	2 068	(2 506)	0	4 574
9	Основные средства	(30)	(3)	0	(27)
10	Прочее	0	0	0	0
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(30)	(2 851)	0	(27)
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 038	(2 503)	0	4 547
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 038	(2 503)	0	4 547

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организацих и банках-нерезидентах на 31 декабря 2022 г.

Таблица 5.2.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Финансовые активы, оцененные резерв под ссуданые квадратные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным доходам кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		5 864	40 015	0	0	0	45 879
2	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		0	0	0	0	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и финансовых учреждениях, оцениваемые по амортизированной стоимости		5 502	40 015	0	0	0	45 517
4	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и юридического лица		0	0	0	0	0	0
5	Средства на кипринговых банковских счетах коллективного кипрингового общественного (правитиельственный фонда)		0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного кипрингового общественного (правительственного) фонда, размещенные во вклады в кредитных организациях		0	0	0	0	0	0
7	Средства юридического лица вклады в кредитных организациях		0	0	0	0	0	0
8	Средства в кипринговых организациях, предоставленные для исполнения обязательств, полученных из индивидуального кипрингового общественного фонда в кипринговых организациях, предоставленные для исполнения обязательств, полученных из коллективного кипрингового общественного фонда (правительственный фонд)		0	0	0	0	0	0
9	Прочие размещенные в кредитных организациях средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		0	0	0	0	0	0
10	Расчеты Ассоциации (комитета) по биржевым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		0	0	0	0	0	0
11	Прочие размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах		0	0	0	0	0	0
12	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		3 622	0	0	0	0	3 622
13	Финансовые активы, оцененные резерв под ссудаевые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной складываемым кредитным убыткам за весь срок, не являющимся кредитно-обесцененным, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе.		0	0	0	0	0	0
14	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		0	0	0	0	0	0
15	Депозиты в кредитных организациях и финансовых учреждениях, оцениваемые по амортизированной стоимости		0	0	0	0	0	0

16	Средства на Клиринговых балансах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
17	Средства на Клиринговых балансах колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
18	Средства колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
19	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
20	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств к клиенту, и индивидуального клирингового обеспечения для коллективного клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
22	Средки обратного депо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверительной (комитентов) по биржевым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и Банках-нерезidentах	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочные разброс под синдицированные кредитные убытки по которым определяются в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обвязанными, в том числе долговыми ценностями кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
26	Амортизированные кредитные организации и земельные участки, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	Средства на Клиринговых балансах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	Средства на Клиринговых балансах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
29	Средства на Клиринговых балансах для исполнения обязательств, доложенных кредитным клиентом (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
30	Средства колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
31	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
32	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, доложенных кредитным клиентом (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
33	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
34	Средки обратного депо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
35	расчеты доверительной (комитентов) по биржевым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и Банках-нерезidentах	0	0	0	0	0	0

37	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок явленияющихся кредитно-фискальными, кроме ломбардных и или социальных кредитно-обесцененных, в том числе:	0	0	0
38	Капиталевые суммы кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
39	Авиапотоки в кредитных организациях и Банках-нерезидентах, оцениваемые по смертоизбранной стоимости.	0	0	0
40	Средства, на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и лицевидуального Кипрингового обещания-чая	0	0	0
41	Средства, на кипринговых банковских счетах колективного или индивидуального обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0
42	Средства коллективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд), взимаемые во вклады в кредитных организациях	0	0	0
43	Средства индивидуального кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных органах земельных представителей в Кипринговых организациях. Предназначены для исполнения обязательств, допущенных к кипрингу, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0
44	Средства в кипринговых соглашениях, предоставленные для коллективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд).	0	0	0
45	Сделки с открытыми регионами кредитными организациями и Банками-нерезидентами	0	0	0
46	расчеты, доведенные (компенсации) по соревновательным спортивным соревнованиям и другим фитнес-клубам	0	0	0
47	Призовые размещенные средства в кредитных организациях и Банках-нерезидентах	0	0	0
48	Итого	5 864	40 015	45 879

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

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа		С задержкой платежа		С задержкой платежа		Итого
		Менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	7	
1	финансовые активы, оценочный разрезр под сжидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							43 583
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	15 496	28 087	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	15 453	28 087	0	0	0	0	43 541
5	средства на клиринговых банковских счетах кредитивного клирингового обеспечения [гарантинный фонд]	0	0	0	0	0	0	0
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещененные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0
8	средства в клиринговых организациях, перед назначением для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0	0
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
11	расчеты доверителей (эмитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	42	0	0	0	0	0	42
13	финансовые активы, оценочный разрезр под сжидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличивается с момента первоначального признания, в том числе:							0
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0

15	Депозиты в кредитных организациях и банках-переводчиках, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
17	Средства на кипринговых банковских счетах для колективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
18	Средства коллективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
19	Средства ичтимудульного кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
20	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к кипрингу, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для коллективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
22	Сделки обратного ряда с кредитными организациями и банками-переводчиками	0	0	0	0	0	0
23	Расчеты с биржевым (компьютерным) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
24	Процент размещенные средства в кредитных организациях и банках-переводчиках	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный размер под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
25	Алгоритмы ценных бумаг кредитных организаций и банков-переводчиков, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	Депозиты в кредитных организациях и банках-переводчиках, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
29	Средства на кипринговых банковских счетах для колективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
30	Средства коллективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
31	Средства ичтимудульного кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
32	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к кипрингу, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
33	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для коллективного кипрингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0

34	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
35	Расчеты доверительной (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
36	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	0	0	0	0	0	0
37	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по иммортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
38	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ, оцениваемые по иммортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
39	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
40	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
41	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
42	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
43	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
44	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
45	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
46	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
47	Расчеты доверительной (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
48	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTАХ	0	0	0	0	0	0
49	Итого	15 496	28 087	43 583			

Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных
и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2022 г.

Годотница 52.5

Номер строки	Наменование показателя	С задержкой платежа		С задержкой платежа		С задержкой платежа		Итого
		Менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	свыше 180 дней	свыше 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							13 258
2	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
3	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
4	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0
5	Наружные залоги, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимостью	0	0	0	0	0	0	0
6	Наружные залоги, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
7	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
8	Сделки обратного ряда с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	13 258	0	0	0	0	0	13 258
10	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
11	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
12	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0
13	Наружные залоги, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимостью	0	0	0	0	0	0	0
14	Наружные залоги, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
15	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
16	Сделки обратного ряда с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
18	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
19	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0
20	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0
21	Наружные залоги, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимостью	0	0	0	0	0	0	0

106

22	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
23	Грочке выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
24	Сделки обратного ряда с некредитными организациями	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной суммам кредитным убыткам за весь срок, являющимся кредитно-обесцененным, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0
26	Требований по возврату выданного обеспечения	0	0	0
27	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
28	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0
29	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
30	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
31	Грочке выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
32	Сделки обратного ряда с некредитными организациями	0	0	0
33	Итого	13 258	0	0

104

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

Таблица 52.5

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа		С задержкой платежа		С задержкой платежа	
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
2	Требования по возврату выданного обеспечения	11 876	0	0	0	0	11 876
3	Амортизируемые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	Средства в некредитных клиентских организациях	0	0	0	0	0	0
5	Недропользовальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
7	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые вклады, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не имеющими кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	11 876	0	0	0	0	11 876
10	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	Амортизируемые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	Средства в некредитных клиентских организациях	0	0	0	0	0	0
13	Недропользовальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						
18	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
19	Амортизируемые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
20	Средства в некредитных клиентских организациях	0	0	0	0	0	0
21	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0

22	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальными предпринимателями					
23	Причины выданые займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
25	финансовые акты, оценочный развернутой ожидаемые кредитные убытки по которым оцениваются в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0
26	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
27	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
28	Средства в некредитных корпоративных организациях	0	0	0	0	0
29	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
30	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальными предпринимателям.	0	0	0	0	0
31	Причины выданые займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
32	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
33	Итого	11 876	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве финансовых активов, подлежащих списанию по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2022 г.

ଶ୍ରୀମଦ୍ଭଗବତ

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа Менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
2	Дебиторская задолженность клиентов	3 927,00	0	0	0	0	3 927,00
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	3 927,00	0	0	0	0	3 927,00
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	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обеспеченными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:						
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:						
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0

№

22	Расчеты по конверсионным инструментам, промежуточным, промежуточным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
23	Лебиторская задолженность по финансовой земельде	0	0	0	0	0	0
24	Прочая лебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	3 927,00	0	0	0	0	3 927,00

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

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование позиции	С задержкой платежа		С задержкой платежа		С задержкой платежа		Итого
		Менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	свыше 180 дней	7	8	
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							
2	дебиторская задолженность клиентов	7 024,00	0	0	0	0	0	7 024,00
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	7 024,00	0	0	0	0	0	7 024,00
4	расчеты по конверсионным операциям, производимым финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
6	Годовая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидааемым кредитным убыткам за весь срок, не яляющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:							
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производимым финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидааемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:							
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производимым финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидааемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:							
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0

22	Расчеты по конверсионным операциям, произведенным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
23	Недигорская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
24	Прочая недигорская задолженность	0	0	0	0
25	Итого	7 024,00	0	0	7 024,00

113

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 2022 г.

Таблица 52.3

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг			Рейтинг			Без рейтинга
		A	B	C	D	E		
1	Денежные средства, в том числе:	3	4	5	6	7		
2	долженные средства на расчетных счетах	362	0	0	0	0		
3	долженные средства, переданные в доверительное управление	362	0	0	0	0		
4	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0		
5	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0		
6	другие финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0		
7	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0		
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0		
9	иностранных государств	0	0	0	0	0		
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0		
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0		
12	на финансовых организациях	0	0	0	0	0		
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0		
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0		
15	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости, предстоящие физическим лицам	0	0	0	0	0		
16	займы выданные, оцениваемые по справедливой юридическим лицам и индивидуальным	0	0	0	0	0		
17	прочие выданые займы	0	0	0	0	0		
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0		
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0		
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0		
21	средства на кэшитированных банковских счетах для исполнения обязательств и инвестирования кэшитированного обеспечения	0	0	0	0	0		

22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
23	средства коллектического клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального хлирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителя (комитента) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.	0	0	0	0	0	0
30	займы выданные и прочие размещенные средства, оценявшиеся по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	12 467	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оценявшиеся по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оценявшиеся по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оценявшиеся по амортизированной стоимости	0	0	0	0	12 467	0
37	цебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	цебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости	0	0	0	0	3 996	0
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	3 927	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	69	0

Информация о кредитных резервах 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	Рейтинг	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7	
1	Денежные средства, в том числе:						
2	Денежные средства на расчетных счетах	42	0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	42	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	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
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
8	Фубъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и юридических лиц-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
17		0	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по amortизированной стоимости, в том числе, долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по amortизированной стоимости	43 541	0	0	0	0	0
19	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по amortизированной стоимости	43 541	0	0	0	0	0
20	средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения	0	0	0	0	0	0
21		0	0	0	0	0	0

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

М

Географический анализ финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации на 31 декабря 2022 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	362	0	0	362
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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:	61 912	0	0	61 912
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	45 517	0	0	45 517
10	займы выданные и прочие размещенные средства	12 467	0	0	12 467
11	дебиторская задолженность	3 927	0	0	3 827
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 выывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	452	0	0	452 166
17	Итого активов	82 725	0	0	82 725
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:	30	0	0	30
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	дебиторская задолженность	30	0	0	30
26	Обязательства выывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	3 731	0	0	3 731
28	Итого обязательств	3 761	0	0	3 761
	Чистая балансовая позиция	58 964	0	0	58 964

118

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	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	42	0	0	42
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	доловые инструменты	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	62 441	0	0	62 441
9	средства в кредитных организациях и банках-небанках	43 541	0	0	43 541
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11 876	0	0	11 876
11	дебиторская задолженность	7 024	0	0	7 024
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемых предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выдающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	280	0	0	280
17	Итого активов	62 763	0	0	62 763
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	6	0	0	6
21	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	6	0	0	6
22	средства клиентов	6	0	0	6
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	6	0	0	6
24	выпущенные долговые ценные бумаги	6	0	0	6
25	кредиторская задолженность	6	0	0	6
26	Обязательства выдающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2 412	0	0	2 412
28	Итого обязательств	2 418	0	0	2 418
29	Чистая балансовая позиция	60 345	0	0	60 345

**Анализ финансовых обязательств в разрезе
периодов, оставшихся до погашения (на основе договорных
межконтроловых финансовых контрактов).**
на 21 декабря 2022 г.

Таблица №2-15

Порядок	Наименование показателя:	До 5 лет	С 5 до 10 лет	С 10 до 5 лет	С 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Гgross- долг	Многод.
		Сумма	%	Сумма	%	Сумма	%	Сумма	%
1	Финансовые потоки, в том числе из операционной деятельности, в том числе из отложенных активов по определенным стоящими перед компанией или управлением интересами в том числе:	2		5		7		9	
2	приобретение финансовых активов, по которым вложенные средства участников в капитале компании были выданы заемщиком	0	0	0	0	0	0	0	0
3	заемщиком учащихся и научных работников, по которым вложенные средства участников в капитале компании были выданы заемщиком	0	0	0	0	0	0	0	0
4	заемщиком учредителя по взаимному взносу в уставный капитал	0	0	0	0	0	0	0	0
5	заемщиком учредителями (участниками) кредиторов, имеющих право на получение дохода от использования имущества, находящегося в собственности заемщика	0	0	0	0	0	0	0	0
6	финансовые потоки, связанные с кредиторами, имеющими право на получение дохода от использования имущества заемщика по условиям кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
7	предмет, полученный в порядке расчета по расчетному соглашению, приобретаемый заемщиком в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
8	заемщиком, приобретаемым в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
9	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
10	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
11	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
12	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
13	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
14	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
15	заемщиком в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
16	предмет, предоставленный по кредитным отношениям с кредитором	0	0	0	0	0	0	0	0
17	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
18	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Кредиты, займы и чрезвычайные отчисления, предоставленные кредиторам, в том числе в соответствии с кредитным договором, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
20	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
21	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
22	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
23	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
24	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
25	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
26	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
27	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
28	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
29	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
30	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
31	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
32	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
33	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
34	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
35	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
36	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
37	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0
38	заемщиком, предоставленным в соответствии с условиями кредитного договора	0	0	0	0	0	0	0	0

118

39	заседатели с избранной стороны от заседательного места		
40	Принят правилами заседательного места		
41	Составлены и переданы на заседание групп от избранной стороны		
42	протоколы-записки для подачи в Информационный центр		

Таблица 22.13

Номер столбца	Нормативные показатели	До 3 года			От 3 до 5 лет			От 5 до 15 лет			Без срока от的喜爱			Продолжительные			Итого		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Физическая сила и выносливость, в том числе выносливость стремости и выносливость при работе в условиях опасности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Психологическая выносливость, выносливость когнитивная, выносливость специфическая, выносливость эмоциональная	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Софроанализ, выявление и оценка состояния здоровья	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Биодиагностика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Встроенный производительный индикатор выносливости, от кофейного состояния, умственного актива и т.д.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Физиологические показатели, измеренные в состоянии покоя, в том числе по спирометрии, измеренные в состоянии покоя, в том числе по спирометрии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	График, полученный в результате работы над выносливостью счету (нейроэграф)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Средний возраст, приведенный от года до года	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Средний возраст, приведенный от времени суток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Средний возраст, приведенный от времени суток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Средний возраст, приведенный от времени суток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Выступающие болезненны	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Выступающие болезненны	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Средства излечения, примененные по медицинским показаниям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Средства излечения, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Средства излечения, по медицинским показаниям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Средства излечения, токсикологические для вынужденных действий по зонам близкого	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Средства излечения, токсикологические для вынужденных действий по зонам близкого	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Соединения по зонам близкого	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Причины смерти, полученные от судебных органов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Причины смерти, полученные от медицинских	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Причины смерти, полученные от других органов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Причины смерти, полученные от судебных органов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Причины смерти, полученные от судебных органов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Причины смерти, полученные от судебных органов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Причины смерти, полученные от судебных органов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Кофеин, полученный в результате работы над выносливостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	Расчеты с определением токсичности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Расчеты с определением токсичности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Расчеты с определением токсичности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	Расчеты с определением токсичности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

22

М

39	расчеты с учреждениями социальной защиты
40	прочая кредиторская задолженность
41	Образовательная выбывающая группа классификационной код
42	прочие вынужденные для продажи Иного имущества

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе
ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2022 г.

МЗ

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:	382	0	0	382
2	денежные средства на расчетных счетах	382	0	0	382
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
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	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
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	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	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0

М

42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	45 517	0	0	45 517
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	45 517	0	0	45 517
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах колективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
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 (гарантийный 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	0	0	0	0
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:	0	12 467	0	12 467
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
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	12 467	0	12 467
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	3 927	0	0	3 927
65	дебиторская задолженность клиентов	3 927	0	0	3 927
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 выдающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	49 807	12 467	0	62 273

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 (авердрафт)	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:				
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:	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	0	0	0	0
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:	30	0	0	30
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 выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с операторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с депозитарием	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	30	0	0	30
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	30	0	0	30
114	Итого разрыв ликвидности	49 776	12 467	0	52 243

Р6

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
		3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	42	0	0	42
2	денежные средства на расчетных счетах	42	0	0	42
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
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 физическими лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	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 оценявшиеся 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 физическими лицам	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	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	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическими лицам	0	0	0	0

14

42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицом и индивидуальным	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43 541	0	0	43 541
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	43 541	0	0	43 541
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах холдингового клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства колективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
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 (гарантийный 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	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезентах	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	11 876	0	11 876
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
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	11 876	0	11 876
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	7 024	0	0	7 024
65	дебиторская задолженность клиентов	7 024	0	0	7 024
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	50 607	11 876	0	62 483

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 занимаемых 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

12

85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
86	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
87	средств клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенный 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:	0	0	0	0	0
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (авердрафт)	0	0	0	0	0
91	обязательства по вренде	0	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
96	выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	6	0	0	0	6
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и вренде помещений	2	0	0	0	2
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
109	расчеты с депозитариями	0	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	4	0	0	0	4
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
113	Итого обязательств	6	0	0	0	6
114	Итого разрыв пиквидности	50 601	11 878	0	0	62 478

Рг

Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организаций в разрезе основных валют
на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Ликвидные средства	362	0	0	0	362
2	Финансовые активы, выраженные в по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, в оценке которых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	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
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через чистый сальдо прибыли и убытков, 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	Финансовый актив, оцениваемый по амортизированной стоимости, в том числе:	51 912	0	0	0	61 912
9	Продукты кредитных организаций и банков-нерезидентов	45 517	0	0	0	45 517
10	Зависимые выданные и принятые финансовые продукты	-2 467	0	0	0	-2 467
11	Кредиторская задолженность	3 927	0	0	0	3 927
12	Инвестиции в земельно-строительные 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 выдающих групп), классифицированные как используемые для продажи	0	0	0	0	0
15.1	Прочие активы	452	0	0	0	452
16	Итого активов	62 725	0	0	0	62 725
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 оценке которых 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:	30	0	0	0	30
21	Средства клиентов	0	0	0	0	0
22	Кредиты, займы и прочие пассивы кредитных организаций	0	0	0	0	0
23	Выкупленные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	Кредиторская задолженность	30	0	0	0	30
25	Обязательства выдающих групп, классифицированные как предназначенные в штатном порядке	0	0	0	0	0
25.1	Прочие обязательства	3 731	0	0	0	3 731
26	Итого обязательств	3 731	0	0	0	3 731
27	Чистая финансовая позиция	58 994	0	0	0	58 994

130

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

Таблица 52 / 5

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США		Евро	Прочие валюты	Итого
			4	5			
Раздел Активы							
1	финансовые средства	42	0	0	0	0	42
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	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
4	финансовые активы, классифицируемые как финансовые, а по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий операционный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
6	драгоценные инструменты	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, синтетические, с по амортизированной стоимостью, в том числе:	62 441	0	0	0	0	62 441
9	средства в кредитных организациях и банках-кредитиках	43 541	0	0	0	0	43 541
10	займы выданные и полученные расчетные средства	11 376	0	0	0	0	11 376
11	дебиторская задолженность	7 024	0	0	0	0	7 024
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0
14	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
15	активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенный для продажи	0	0	0	0	0	0
15.1	Прочие активы	278	0	0	0	0	278
16	Итого активов	62 752	0	0	0	0	62 752
Раздел I Обязательства							
17	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	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	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	6	0	0	0	0	6
21	средства клиентов	0	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0
23	выпущенные долгосрочные бумаги	0	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0
25.1	Прочие обязательства	2 412	0	0	0	0	2 412
26	Итого обязательств	2 412	0	0	0	0	2 412
27	Чистая финансовая позиция	60 340	0	0	0	0	60 340

131

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2022 г.

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность ценами спрэдлиной стоимости
1	1 Активы, ценимые по справедливой стоимости, в том числе:	2	3	4	5	6	8
1	Финансовые активы, в том числе:						
2	финансовые активы, в orderly manner по классифицируемым как финансовым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	73	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в orderly manner по классифицируемым как финансовым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-кредитентов	0	0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-кредитентов	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	Фьючерсы	0	0	0	0	0	0
18	Форварды	0	0	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0

23	Фьючерсы	0
24	Форварды	0
25	Опционы	0
26	Свопы	0
27	Прочие производные финансовые инструменты	0
28	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0
29	Фьючерсы	0
30	Форварды	0
31	Опционы	0
32	Свопы	0
33	Прочие производные финансовые инструменты	0
34	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0
35	Фьючерсы	0
36	Форварды	0
37	Опционы	0
38	Свопы	0
39	Прочие производные финансовые инструменты	0
40	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0
41	Фьючерсы	0
42	Форварды	0
43	Опционы	0
44	Свопы	0
45	Прочие производные финансовые инструменты	0
46	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых отделяется увенчанное экономическими выгодами	0
47	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банков-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0
48	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0
49	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0
50	Прочие выданные займы	0
51	Аренды выданные в кредитных организациях и банках-недисконтерах	0
52	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0

132

53	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаций, в том числе: долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
54	Долговые ценные бумаги местного Государства	0	0	0	0	0	0
55	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного Государства	0	0	0	0	0	0
56	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
57	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
58	Долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
59	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
60	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организаций, в том числе: некредитные займы, предоставленные физлицам	0	0	0	0	0	0
61	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
62	Прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
63	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
64	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
65	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
66	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
67	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
68	Долговые ценные бумаги местного Государства	0	0	0	0	0	0
69	Долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	0
70	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
71	Долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
72	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
73	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
74	Некредитные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
75	Некредитные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
76	Прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0

133

111	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
112	Производные финансовые активы, фиксированным (разовым), активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	Фьючерсы	0	0	0	0
114	Форварды	0	0	0	0
115	Опционы	0	0	0	0
116	Свопы	0	0	0	0
117	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
118	Производные финансовые активы, базисным (разовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	Фьючерсы	0	0	0	0
120	Форварды	0	0	0	0
121	Опционы	0	0	0	0
122	Свопы	0	0	0	0
123	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	Обязательства по обратной стоимости ценных бумаг по договору репо обязательства по возврату заемщикам ценных бумаг	0	0	0	0
125	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидаются уменьшение экономических выгода	0	0	0	0
126	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
127	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету [бюджету]	0	0	0	0
128	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
129	Средства, привлеченные от кредитных 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	Нефинансовые обязательства	0	0	0	0

**Методы оценки и исходные данные, используемые в оценке
справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой
стоимости, а также чувствительность оценок к возможным
изменениям исходных данных на 31 декабря 2021 г.**

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных		Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
					4	5		
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	2	3	4	5	6	7	8
1	финансовые активы, в том числе:			150	150	150	0	0
2	финансовые активы, в фикативном порядке			0	0	0	0	0
3	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			0	0	0	0	0
4	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			0	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги накредитных финансовых организаций			0	0	0	0	0
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций			0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации			0	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления			0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств			0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги накредитных финансовых организаций			0	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций			0	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли			0	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:			0	0	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисный (базовый) активом которых является иностранная валюта, в том числе:			0	0	0	0	0
17	Фьючерсы			0	0	0	0	0
18	Форварды			0	0	0	0	0
19	Опционы			0	0	0	0	0
20	Свопы			0	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты			0	0	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:			0	0	0	0	0

138

23	Фьючерсы	0
24	Форварды	0
25	Опционы	0
26	Свопы	0
27	Прочие производные финансовые инструменты	0
28	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0
29	Фьючерсы	0
30	Форварды	0
31	Опционы	0
32	Свопы	0
33	Прочие производные финансовые инструменты	0
34	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0
35	Фьючерсы	0
36	Форварды	0
37	Опционы	0
38	Свопы	0
39	Прочие производные финансовые инструменты	0
40	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0
41	Фьючерсы	0
42	Форварды	0
43	Опционы	0
44	Свопы	0
45	Прочие производные финансовые инструменты	0
46	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение акционерных капитальных выгод	0
47	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
48	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0
49	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0
50	Прочие выданные займы	0
51	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0
52	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению накредитной финансовой организацией, в том числе:	0

53	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0
54	Долговые ценные бумаги Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0
55	Долговые ценные бумаги местных органов государственной власти	0	0	0
56	Долговые ценные бумаги иностранных организаций	0	0	0
57	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0
58	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0
59	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0
60	Займы выданнныи 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: державнанльные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
62	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
63	Посочие выданнныи займы	0	0	0
64	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
65	Финансовые attività, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
66	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0
67	Долговые ценные бумаги Субъектов Российской Федерации	0	0	0
68	Долговые ценные бумаги местных органов государственной власти	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	Посочие выданнныи займы	0	0	0

77	Амортизируемые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
78	дополневые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
79	дополневые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0
80	дополневые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0
81	прочие дополневые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
82	инвестиции в дочерние предприятия	0	0
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0
85	небфинансовые активы, в том числе:	150	0
86	основные средства (здания)	150	0
87	инвестиционное имущество	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0
90	Справедливая стоимость, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в которых одновременно финансовые инструменты, по выгоде, в том числе:	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым одновременно уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0
95	Фьючерсы	0	0
96	форварды	0	0
97	опционы	0	0
98	споты	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	споты	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0
106	производные финансовые активы, 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	споты	0	0

140

111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору ренто	0	0	0	0	0	0
125	обязательства по возврату залогированных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выда	0	0	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе:	0	0	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (бизнес-графт)	0	0	0	0	0	0
129	средства, принесенные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
130	средства, принесенные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
131	средства, принесенные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
132	средства, принесенные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
135	неконсервативные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0

Лист 1 справедливой стоимости по уровням измерения
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых
активов и обязательств, не оцениваемых
по справедливой стоимости на 31 декабря 2022 г.

Таблица 56.8

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные заблудившихся рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненадежных данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы по оцениваемым по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	62 347
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	362
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	депозитные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	362
6	денежные средства, предоставленные 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	0	0	0	619 652
9	средства в кредитных организациях и банках-переводчиках, в том числе:	0	0	0	0	45 523
10	дополнительные ценные бумаги кредитных организаций и банков-переводчиков, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-переводчиках, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	455 172
12	средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инвестирования начисленного обеспечения	0	0	0	0	0
13	средства на кипринговых банковских счетах Кипрингового клирингового обеспечения (Гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства коллективного кипрингового обеспечения (Гарантный фонд), размещененные во вклады в кредитных организациях инициатора клирингового обеспечения, размещененные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	средства в кредитных организациях, предоставленные для коллективного клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
16	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, полученных клиенту, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
17	средства в кредитных организациях, предоставленные для коллективного клирингового обеспечения (Гарантный фонд)	0	0	0	0	0
18	средства обратного репо с кредитными организациями и банками-переводчиками	0	3	0	0	0
19	расчеты дебиторов (клиентов) по бахрейнским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочее	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
22	требования по возврату выданного	0	0	0	0	12 457
23	договоры с целью выпуска некредитных организаций, оцениваемые по	0	0	0	0	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
25	marginальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
26	marginальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	12 467
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, пачи	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
33	расчеты по кипринговым операциям, производимым финансовым инструментам, спекуляциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по финансовой	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
36	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемые организаций	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
40	финансовые обязательства, оцениваемые по вложимированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0	0
42	средства клиентов из клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по бахрейнским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, заемы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (реверсферт)	0	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	0	0	0
48	прочие средства, приобретенные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, приобретенные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, приобретенные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от	0	0	0	0	0

52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
56	кредиторская задолженность по информационно-техническим услугам	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по содействию и адвокатское консультирование	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед кредиторской задолженностью подрядчиков	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность по товарам, работам, услугам	0	0	0	0	0
60	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0	0
61	расчеты по холдинговым операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
62	расчеты с арбитражными третейскими судами	0	0	0	0	0
63	расчеты с организациями товарных поставок	0	0	0	0	0
64	расчеты с репозитариями	0	0	0	0	0
65	расчеты с юридическими организациами	0	0	0	0	0
66	расчеты с кредиторской задолженностью	0	0	0	0	0
67	тогда кредиторская задолженность	0	0	0	0	0

§ 58.6.1. Оценка балансовой стоимости на уровне 2 и уровня 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтируемых потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструмента с фиксированной процентной ставкой, не имеющих количества на активном рынке, определяется на основе дисконтируемых потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заключения для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

§ 58.6.2. Для актива некредитная финансовая организация использует правилоложения о приставке к заемному капиталу и ставкам досрочных погашений контрагентов. Обязательства дисконтируются по приставке к заемному капиталу. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтируются начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательств некредитной финансовой организацией.

Х

МВ

Декларация о справедливой стоимости по уровням иерархии
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых
активов и обязательств, на оцениваемые
по справедливой стоимости 31 декабря 2021 г.

Таблица 5Б.6

Номер строки	Чиновников Государства	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные оценки (уровень 1)	Модель оценки, использующая ценные наблюдаемые рынок (уровень 2)	Модель оценки, использующая значимый объем неконтролируемых данных (уровень 3)		
2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	Денежные средства в том числе:	0	0	0	0	62 460
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства из расчетных счетов	0	0	0	0	42
6	денежные средства переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, определенные по Амортизационной стоимости, в том числе:					52 447
9	средства в кредитных организациях и банках-кредитентах, в том числе:					43 541
10	долговые заемные бумаги кредитных организаций и банков-кредитентов, оцениваемые по воспроизводственной ценности в кредитных организациях и банках-кредитентах	0	0	0	0	0
11	средства в кредитных организациях и банках-кредитентах, оцениваемые по воспроизводственной ценности в кредитных организациях и банках-кредитентах	0	0	0	0	43 541
12	средства на кипрских банковских счетах для консолидации обязательств и начисления кипрского обесценения	0	0	0	0	0
13	средства на кипрских банковских счетах для начисления срочного обесценения (зарубежный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства из кипрского бюджета для начисления обесценения (зарубежный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	средства из кипрского бюджета для начисления обесценения, размещенное во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства в кипрских организациях, предназначенные для исполнения обязательств, датированных кипрингу, начисленного кипрингового обесценения	0	0	0	0	0
17	средства в кипрских организациях, предназначенные для исполнения обязательств, датированных кипрингом обесценения (гарантский	0	0	0	0	0
18	средства общего ряда с кредитными организациями и банками, начисленными расчеты доверителя (желания), то биржевые операции с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
19	запасы	0	0	0	0	0
20	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:					
21	требования по возврату выданного	0	0	0	0	0
22	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по воспроизводственной	0	0	0	0	0
23	средства общего ряда с некредитными организациями и банками, начисленными	0	0	0	0	0
24	средства в некредитных кипрских организациях	0	0	0	0	0
25	максимальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по воспроизводственной стоимости	0	0	0	0	0
26	максимальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по воспроизводственной стоимости	0	0	0	0	11 878
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по воспроизводственной	0	0	0	0	0
28	займы обратного ряда с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:					
30	займы по начисленным доходам из конкурирующих фирм, плюс	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность, кроме чистых	0	0	0	0	0
32	расчеты с погашенными и фиксированными	0	0	0	0	0
33	расчеты по начисленным специальным производственным инструментам, специальным с ценными бумагами	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по финансовой	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
36	инвестиции в воспроизводимые организации	0	0	0	0	0
37	инвестиции в совместно контролируемую организацию	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	финансовый капитал, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
40	финансовые инвестиции, оцениваемые по воспроизводственной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
41	средства клиентов, в том числе:					
42	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и гранты привлеченные средства, в том числе:					
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (текущий кредит)	0	0	0	0	0
47	дебиторства по заемщикам	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от	0	0	0	0	0

144

53	выпущенные долговые ценные бумаги, в том соглашении	0	0	0	0	0
54	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
57	прочая кредиторская задолженность за услуги по сбору и обработке и передаче информации	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с поставщиками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, прочесочным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с физическими лицами	0	0	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с депозитариями	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиентами и организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0

х 56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 квартала справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с финансированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке занесствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

х 56.6.2. Для активов некредитной финансовой организации использовалася предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтируются начиная с первого дня логистического представления требования о погашении обязательств некредитной финансовой организацией.

х

ટેકનોલોજી

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Соединительно-контрольные подразделения	Ассоциированные предприятия	Компании под общим контролем	Причины сбоя на стороне	Итого
		3	4	5	6	7	8	9
1	денежные средства	2	3	4	5	6	7	8
1	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе финансово-крупные, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе финансово-крупные, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе финансово-крупные, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе финансово-крупные, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе финансово-крупные, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
7	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости и fair value нарезаемых	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и полученные взаимосвязанные компании	12 467	0	0	0	0	0	12 467
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
12	инвестиции в ассоциированные	0	0	0	0	0	0	0
13	инвестиции в соединительно-контрольные подразделения	0	0	0	0	0	0	0
14	инвестиции в дочерние подразделения	0	0	0	0	0	0	0
15	активы (акции) выдававших групп, классифицированные как подразделенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
16	инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0	0	0	0
17	незатраченные затраты	0	0	0	0	0	0	0
18	остатки средств и капитальных вложений в них	0	0	0	0	0	0	0
19	причины сбоев	0	0	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе финансово-крупные, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
24	средства и ценные	0	0	0	0	0	0	0
25	члены, заемщики и подшефные, подчиненные структуры	0	0	0	0	0	0	0
26	выплаченные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
27	подконтрольные юридические группы, классифицированных как подразделенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
28	прочие обязательства, выявленные в соответствии с законодательством	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0

§ 58.1.1. В ходе обычной деятельности неправительственная финансовая организация проводит операции с деньгами основными единицами, имеющими уравнительческим правомони. Данные операции осуществляются преимущественно по рыночным [литотным] (нужные отствовать) ставкам определены штандарты. (Верхечислить виды основных операций). (Нужные отствовать)

У 581.2. Снимки троих, получивших от священников стороны, составляют Тройку Егора на гою [на гою: Таски Рудольф]. У 581.3. Снимки троих, выданных священниками сторонами, составляют Тройку Егора на гою [на гою: Таски Рудольф]. У 581.4. По окончании обрядов на Николаевской финансовой организацией по рулеткам определяются три человека из числа присутствующих на Тройке Егора на гою [на гою: Таски Рудольф] (на гою: Таски Рудольф).

Таблица 58.1

Номер строки	Наменование показателя	Материально-производственная деятельность	Промышленное производство	Совместно контролируемые подразделения	Российско-китайские предприятия	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	Целевые кредиты	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценяемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, в совместном управлении как классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, в совместном управлении как классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, классифицируемые как цинковые по способу измерения по справедливой стоимости, чистой прибылью или убытком, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оценяемые по справедливой стоимости через прочий свободный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, оценяемые по amortизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оценяемые по amortизированной стоимости в кредитных финансовых и банковских ценных бумагах	11 876	0	0	0	0	0	11 876
9	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0
10	Инвестиции в дочерние предприятия, на земельные выделения и земельные земельные средства	11 876	0	0	0	0	0	11 876
11	Административная за卓ожженность	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия, на земельные выделения и земельные земельные средства для продажи	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (запасы) высшего ранга групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0	0	0	0
17	Стоки готовой и полуфабрикатной продукции в них	0	0	0	0	0	0	0
18	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
21	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
24	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
25	Кредиты, залоги и другие производственные активы	0	0	0	0	0	0	0
26	Выполненные дополнительные временные услуги	0	0	0	0	0	0	0
27	Кредиторская задолженность	2	0	0	0	0	0	2
28	Справедливая стоимость независимых участников, включая членов семьи	0	0	0	0	0	0	0
29	Предназначенный для расходов	0	0	0	0	0	0	0
	Прочие долгосрочные	0	0	0	0	0	0	0

№ 58.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит определенные операции со связанными юридическими лицами, включая управление персоналом, совместно контролируемые предприятия, ассоциированные, принадлежащие 50% (или less than 50%)

акционерами. (перечислить виды основных операций, осуществляемых, в том числе: № 58.1.2. Сумма гашения, погашения от связанных сторон, восстанавливается на год (на год); Текущий рубль); № 58.1.3. Сумма гарантии, выданной связанным сторонам, составляет тысяч рублей (на год); Текущий рубль); № 58.1.4. Долговые обязательства нефинансовым кредитным организациям по будущим операциям со связанными сторонами составляют на год (на год); Текущий рубль).

卷之二

泰國文學研究

148

Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	7 183,0	5 200,0
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долговых инструментов	0	0

150

Примечание 59. События после окончания отчетного периода.

В феврале 2022 г Россия начала проведение специальной военной операции на Украине. В связи с чем в отношении многих российских юридических и физических лиц иностранными государствами, компаниями, учреждениями и иными лицами были введены экономические, социальные, политические санкции (ограничения).

Руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке, в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития. По мнению руководства, возникшие риски могут оказать существенное влияние на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Однако на данный момент окончательный эффект невозможно предсказать в связи с постоянно меняющейся ситуацией.

Генеральный директор
ООО «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции»
«14» мая 2023 года



Пузанов Р.В.

