

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (ОГРН 1197456036975, 455008, г. Магнитогорск, пр. К. Маркса, д.212, помещение 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2021 год;
- отчета об изменениях капитала некредитной финансовой организации за 2021 год;
- отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год;
- примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Денежные средства и финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (Примечания №№ 5, 12 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)

Денежные средства представляют собой остатки на расчетном счете в кредитной организации.

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, представляют собой дебиторскую задолженность клиентов, а также прочую дебиторскую задолженность. Мы сосредоточились на данном вопросе вследствие существенности показателей. Данный вопрос является значимым, так как

требует профессионального суждения руководства и в отношении оценки ожидаемых кредитных убытков в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Наши аудиторские процедуры включали: анализ финансового положения и обслуживания долга дебиторов, проведение теста адекватности созданных резервов по дебиторской задолженности клиентов. А также в ходе аудиторских процедур мы проверили наличие прав Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" на данные финансовые активы.

Мы также изучили раскрытия в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности касательно резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости.

Выручка от оказания услуг (Примечание №41 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)

Мы уделили особое внимание вопросу признания выручки от оказания услуг по причине существенности данного показателя в стоимостном выражении. Поток поступления выручки от оказания услуг в основном представляют собой вознаграждение за оказание услуг по доверительному управлению.

Наши процедуры были направлены на проверку полноты, своевременности, арифметической точности, оценки признания выручки от оказания услуг исходя из условий договоров и иных документов.

В рамках аудита мы оценили последовательность применения учетной политики в области признания выручки от оказания услуг, а также риск недобросовестных действий или ошибок. На выборочной основе нами была осуществлена проверка наличия у Общества с ограниченной ответственностью Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" прав на получение выручки и надлежащего порядка ее признания, проверка корректности сроков и сумм признания выручки от оказания услуг.

Мы также осуществили проверку раскрытия информации в отношении выручки от оказания услуг, представленной в примечаниях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом мы приходим к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. 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 включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных 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 ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров 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 превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор ООО "Листик и Партнеры"

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры"
454091, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Пушкина, д.6-В
ОРНЗ 11606060856
28.03.2022



Лукьянов Дмитрий Андреевич
ОРНЗ 21706016782

Лукьянов Дмитрий Андреевич
ОРНЗ 21706016782

Отчетность некредитной финансовой организации

| | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 75438369000 | 41329812 | 1197456036975 | - |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2021 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|-------------------------|---|----------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 7 840 | 1 176 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 62 255 | 46 960 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 62 255 | 46 960 |
| 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 | 19 751 |
| 6 | долговые инструменты | 8 | 0 | 19 751 |
| 7 | долевые инструменты | 9 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 15 840 | 16 271 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 0 | 0 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 11 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | 15 840 | 16 271 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 13 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 14 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 15 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 16 | Инвестиционное имущество | 17 | 0 | 0 |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 117 | 178 |
| 18 | Основные средства | 19 | 1 051 | 1 592 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | 48 | 136 | 222 |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | 12 185 | 11 225 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|----|---------|--------|
| 21 | Прочие активы | 20 | 1 117 | 2 065 |
| 22 | Итого активов | | 100 540 | 99 441 |
| 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: | | 220 | 221 |
| 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 | 220 | 221 |
| 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 | 540 | 9 |
| 34 | Отложенные налоговые обязательства | 48 | 0 | 0 |
| 35 | Резервы – оценочные обязательства | 28 | 676 | 878 |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 423 | 144 |
| 37 | Итого обязательств | | 1 858 | 1 252 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 38 | Уставный капитал | 30 | 45 000 | 45 000 |
| 39 | Добавочный капитал | 30 | 0 | 0 |
| 40 | Резервный капитал | 30 | 2 052 | 2 033 |
| 41 | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | 30 | 0 | 0 |
| 42 | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 43 | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 44 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 45 | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 46 | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | | 0 | 0 |
| 47 | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | 27 | 0 | 0 |
| 48 | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 49 | Резерв хеджирования денежных потоков | | 0 | 0 |
| 50 | Прочие резервы | | 0 | 0 |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 51 629 | 51 156 |
| 52 | Итого капитала | | 98 682 | 98 189 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | 100 540 | 99 441 |

Директор

(должность руководителя)

В.А. Малков

(подпись)

(инициалы, фамилия)



Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
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 некредитной финансовой организации | | |
| Код территории по ОКАТО | Код по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 75438369000 | 41329812 | 1197456036975 | - |

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За 2021 г. | За 2020 г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | (2 082) | (12 670) |
| 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 | (1 779) | (27 783) |
| 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 | 1 810 | 4 834 |
| 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 | 40 | 229 |
| 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 | 0 | 0 |

4

| | | | | |
|---|--|----|----------|----------|
| 11 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 12 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | 38 | 0 | 0 |
| 13 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | 39 | (2 153) | 10 050 |
| 14 | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) | 40 | 0 | 0 |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 35 520 | 52 725 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (24 851) | (30 352) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (2) | (9) |
| 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 | (8 277) | (8 839) |
| 21 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи | 16 | 0 | 0 |
| 22 | Прочие доходы | 47 | 13 | 0 |
| 23 | Прочие расходы | 47 | (189) | (313) |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 133 | 541 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | 359 | (163) |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | (601) | (2 392) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | 960 | 2 230 |
| 28 | прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0 | 0 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 492 | 378 |
| Раздел II. Прочий совокупный доход | | | | |
| 30 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | 0 | 0 |
| 31 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | | 0 | 0 |
| 32 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов | 19 | 0 | 0 |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов | 48 | 0 | 0 |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | 0 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | 0 | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе: | | 0 | 0 |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | | 0 | 0 |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе: | | 0 | 0 |
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска | | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|---|--|--|-----|-----|
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска | | | 0 | 0 |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций | | | 0 | 0 |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | 0 | 0 |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | 0 | 0 |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка | | | 0 | 0 |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: | | | 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 | | | 492 | 378 |

Директор



В.А. Малков

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г. *11.09.2019*

Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
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 ОКATO | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 75438369000 | 41329812 | 1197456036975 | - |

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--|---|----------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | | |
| 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 | | 19 860 | 246 780 |
| 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 | | (19 860) | (304 264) |
| 3 | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии | | 35 922 | 74 345 |
| 4 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | (8 592) | (6 034) |
| 5 | Проценты полученные | | 178 | 0 |
| 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 | | 2 386 | 21 722 |
| 9 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | (18 629) | (21 854) |
| 10 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | (4 298) | (9 917) |
| 11 | Уплаченный налог на прибыль | | 140 | (3 797) |
| 12 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | (442) | (527) |
| 13 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | 6 654 | (3 548) |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 14 | Поступления от продажи основных средств | | 0 | 0 |
| 15 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | | 0 | 0 |
| 16 | Поступления от продажи нематериальных активов | | 0 | 0 |
| 17 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств | | 0 | 0 |

11

| | | | | | |
|---|---|---|--|-------|---------|
| 18 | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов | | | 0 | 0 |
| 19 | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества | | | 0 | 0 |
| 20 | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | | 0 | 0 |
| 21 | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий | | | 0 | 0 |
| 22 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | 0 | 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 | | | 0 | 0 |
| 27 | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | | 0 | 0 |
| 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 | | | 0 | 0 |
| 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 | | | 6 664 | (3 548) |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | | | 0 | 0 |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | | 1 176 | 4 724 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | | 7 840 | 1 176 |

Директор



(должность, руководителем)

(подпись)

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

11

2022 г.

12

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|-----------------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Номер лицензии | 075-10692-001000 |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | Срок действия лицензии | Бессрочная лицензия |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Дата выдачи лицензии | 2007-10-30 |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия | Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Информация о возобновлении действия лицензии | Нет информации |
| 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) | ЗАО "Русские Фонды", Васильев Сергей Анатольевич, Бейрит Константин Александрович |
| 8 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | Российская Федерация, г.Москва |
| 9 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | нет |
| 10 | МСФО (IAS) 1 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | нет |
| 11 | МСФО (IAS) 1 | Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | нет |
| 12 | МСФО (IAS) 1 | Юридический адрес некредитной финансовой организации | 455008, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1. |
| 13 | МСФО (IAS) 1 | Фактический адрес некредитной финансовой организации | 455008, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1. |
| 14 | МСФО (IAS) 1 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 19 |
| 15 | МСФО (IAS) 21 | Валюта отчетности | В тысячах российских рублей |

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения | <p>Некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. Руководство некредитной финансовой организации полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово- хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Некредитной финансовой организации. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства. Волышка коронавирусной инфекции (COVID-19) серьезно повлияла на мировую и российскую экономику, многие предприятия вынуждены были отправлять сотрудников в отпуска и дистанционную работу. В Обществе также произошли изменения в условиях труда, все сотрудники согласно Приказа были переведены на дистанционную работу, при этом Общество по результатам работы за 2021 получило прибыль, соответственно можно сделать вывод, что пандемия COVID-19 оказало незначительное влияние на деятельность Общества.</p> |

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МСФО (IAS) 1 | Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности | Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 г. Общество перешло на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учёта. |
| 2 | МСФО (IAS) 1 | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учёта по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период. |
| 3 | МСФО (IAS) 1 | Причины реклассификации сравнительных сумм | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 4 | МСФО (IAS) 1 | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 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 | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |

| 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 | Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Некредитной финансовой организации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможных влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Некредитной финансовой организации. |
| 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) | Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. Ниже приведены статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: • Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, • Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, • Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность. |
| 3 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. Насколько это возможно, некредитная финансовая организация оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием контролов данного инструмента на активном рынке. При отсутствии текущих котировок на активном рынке некредитная финансовая организация использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Выбранные методы оценки включают все факторы, которые участники рынка приняли бы во внимание в данных обстоятельствах. |
| 4 | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | Функциональной валютой НФО является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте НФО, представляют собой операции в иностранной валюте. Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу закрытия – курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода. |
| 5 | МСФО (IAS) 1 | Непрерывность деятельности | При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности НФО 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 НФО, прекратить её деятельность или когда у неё отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности. |
| 6 | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Общество не применяет МСФО 29 ввиду отсутствия активов и обязательств, приобретенных до 2003 года и учитываемых по цене приобретения. |
| Раздел II. Изменения в учетной политике | | | |
| 7 | МСФО (IAS) 8 | Описание изменений учетной политики, их причины и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производится 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) | Изменения и дополнения Учетной политики Организации производятся в случаях: Обязательное изменение и Добровольное изменение. Добровольное изменение - при разработке новых способов ведения бухгалтерского учета или в случае существенного изменения условий хозяйственной деятельности. Под разработкой новых способов ведения бухгалтерского учета подразумевается обеспечение более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в учете и отчетности, меньшей трудоемкости учетного процесса, а также осуществление новых видов операций. К существенным изменениям условий деятельности можно отнести: реорганизацию предприятия; смену собственников; изменение видов деятельности. В таких случаях изменения и дополнения вводятся с 1 января, то есть с начала финансового года и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности исходя из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. |
| 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, обоснования ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено | Изменения в учетной политике, выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат с которых планируется применение этих МСФО является обязательным. Обязательное изменение - при изменении законодательства РФ, нормативных актов ЦБ РФ и других нормативных актов государственных органов РФ, связанных с регулированием бухгалтерского учета. В таких случаях изменения и дополнения могут быть приняты в любой период времени, предусмотренный соответствующим законодательным или нормативным актом, независимо от окончания отчетного года. |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. | | | |
| 9 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерий признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов | В категорию денежных средств и их эквивалентов НФО классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», а также депозиты срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней. |
| 10 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерий признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах | В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозита является сумма договора. Последующая оценка депозита учитывается по амортизационной стоимости, рассчитанной с использованием линейного метода, по договорам срок которых более 1 года. |
| 11 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг. |
| 12 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Организации является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг. Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доход или расход от изменения справедливой стоимости относится на прочий совокупный доход. |
| 13 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Организации является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющиеся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по амортизированной стоимости, переоценке не подлежат. При обесценении ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, формируется резерв под ожидаемые кредитные убытки. |
| 14 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости. |
| 15 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и последующего учета прочих активов | Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости. |
| 16 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг. |

76

| | | | |
|---|------------------------------|---|---|
| 17 | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости | Финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости. При первоначальном признании дисконтирование (метод ЭСП) не применяется (одновременное выполнение всех условий) если срок погашения финансовых обязательств на дату признания менее одного года, и если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не превышает 5% амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода ЭСП. Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" |
| 18 | МСФО (IAS) 32 | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, когда законодательно установлено право произвести зачет указанных сумм. И в балансе отражается чистая величина. |
| 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) | В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования |
| 20 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | В НФО не предусмотрен 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) | В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | | | |
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | Учетной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 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 | Учетной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 24 | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая 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 | Учетной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 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) | Основным средством признается объект, имеющий материально-вещную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, составляет 40.000 руб. независимо от срока полезного использования. НФО на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на дату их выявления. При наличии признаков возможного обесценения актива НФО определяет возмещаемую стоимость объекта основных средств 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 объекта основных средств меньше балансовой стоимости основного средства, балансовая стоимость основного средства уменьшается до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения. |
| 26 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения | Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой 18 величинами, которая определяется как первоначальная или переоцененная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств. |
| 27 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения | Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2018 № 640 «О внесении Изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с учетом профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | | | |
| 28 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов | Нематериальным активом (далее - НМА) 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; - НФО имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; - право НФО на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права НФО на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (НФО имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. |
| 29 | МСФО (IAS) 1 | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации) | В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования НФО ежегодно должна рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов НФО определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации. НФО на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простой актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив. |
| 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 | Проверка на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования осуществляется ежегодно независимо от наличия или отсутствия признаков обесценения. |
| 31 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с определенным сроком полезного использования. Начисление амортизации по объекту НМА начинается с даты, когда он становится доступен для использования (отого к использованию). Начисление амортизации по нематериальным активам прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. |

| | | | |
|---|------------------------------|---|---|
| 32 | МСФО (IAS) 1 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | Затраты, произведенные НФО 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. Затраты НФО на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: - НФО намерена завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; - нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; - НФО располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; - НФО может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; - НФО способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если НФО, исходя из критериев, определенных выше, не может отделить стадию исследований от стадии разработки при осуществлении работ, направленных на создание нематериального актива, то произведенные затраты учитываются в качестве затрат на стадии исследований. Затраты, первоначально признанные НФО в качестве расходов, в последствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива и связанных с ними отчислений |
| Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений | | | |
| 33 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | Вознаграждения работникам понимаются все виды выплат работникам Организации за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Организация признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. В случае если погашение ранее признанных Организацией обязательств (требований) по выплате краткосрочных вознаграждений работникам по каким-либо причинам не ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода |
| 34 | МСФО (IAS) 19 | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией | Организация признает доход или расход от расчета по обязательствам пенсионного плана по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, на дату совершения расчета |
| 35 | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 36 | МСФО (IAS) 19 | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 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 | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 37.1 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2 | Порядок признания и последующего учета запасов | |
| 38 | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств | Оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: у Организации существует обязательство (вытекающее из договора) и представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимо для урегулирования существующего обязательства - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства |
| 39 | МСФО (IFRS) 16 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 39.1 | МСФО (IFRS) 16 | Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 40 | МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 41 | МСФО (IAS) 1 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей) | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |
| 44 | МСФО (IAS) 12 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | Отложенный налоговый актив также образуется в результате перенесения на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. 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. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию. |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов | Учётной политикой на 2021г. не предусмотрено |

Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | | | На 31.12.2020 | | |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
| | | 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 | 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 | 7 840 | 0 | 7 840 | 1 176 | 0 | 1 176 |
| 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 | 7 840 | 0 | 7 840 | 1 176 | 0 | 1 176 |

5.1.1. По состоянию на у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на : в кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла тысяч рублей (на года: тысяч рублей), или процентов от общей суммы денежных средств (на года: процентов).

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

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| | | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 7 840 | 1 176 |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 |
| 3 | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 |
| 4.1 | Прочее | 0 | 0 |
| 5 | Итого | 7 840 | 1 176 |

Информация

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

Таблица 5.3

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| | | 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 | против выплаты акционерам | 0 | 0 |

5.3.1. В отчетном периоде имели место следующие инвестиционные и финансовые операции, не

5.3.1.1. Приобретение финансовых активов, относящихся к категории , в обмен на .

5.3.1.2. Поступление от погашения финансовых активов, относящихся к категории , в виде .

5.3.1.3. Вложения в в обмен на .

5.3.1.4. Поступление от реализации вложений в в виде .

5.3.1.5. Приобретение в обмен на .

5.3.1.6. Поступления от реализации в виде .

5.3.1.7. Эмиссия акций в обмен на .

5.3.1.8. Прочие взносы акционеров в уставный капитал в виде .

5.3.1.9. Приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на .

5.3.1.10. Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на .

5.3.1.11. Поступления от выпуска долговых ценных бумаг в виде .

5.3.1.12. Погашение выпущенных долговых ценных бумаг в виде .

5.3.1.13. Привлечение прочих заемных средств в виде .

5.3.1.14. Возврат прочих заемных средств в виде .

Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 2020 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|---|---------------------------------------|--|--------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 4 724 | 0 | 0 | 4 724 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 4 724 | 0 | 0 | 4 724 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 455 041 | 0 | 0 | 455 041 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 455 041 | 0 | 0 | 455 041 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (458 589) | 0 | 0 | (458 589) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (458 589) | 0 | 0 | (458 589) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 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 |

Пояснения к таблице

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 |
|--------------|---|---------------------------------------|--|--------------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 95 186 | 0 | 0 | 95 186 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 95 186 | 0 | 0 | 95 186 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (88 522) | 0 | 0 | (88 522) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (88 522) | 0 | 0 | (88 522) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 |
| 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 |

Пояснения к таблице

27

Финансовые активы, в обязательном порядке
классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток

Таблица 6.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 62 255 | 46 960 |
| 2 | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 |
| 3 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 |
| 4 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 |
| 5 | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 62 255 | 46 960 |

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 3 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 4 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 62 255 | 46 960 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 62 255 | 46 960 |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 8 | иностранных государств | 0 | 0 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 10 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 11 | нефинансовых организаций | 0 | 0 |
| 12 | Итого | 62 255 | 46 960 |

Долговые инструменты

Таблица 8.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 19 751 |
| 2 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 |
| 3 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 |
| 4 | иностраных государств | 0 | 0 |
| 5 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |
| 6 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 |
| 7 | нефинансовых организаций | 0 | 19 751 |
| 8 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 |
| 9 | субординированные депозиты | 0 | 0 |
| 10 | Займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 |
| 12 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 |
| 13 | прочие выданные займы | 0 | 0 |
| 14 | Итого | 0 | 19 751 |

Пояснения к таблице

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | | | На 31.12.2020 | | |
|--------------|---|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Дебиторская задолженность клиентов | 17 381 | 1 830 | 15 550 | 17 764 | 1 830 | 15 934 |
| 3 | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Прочая дебиторская задолженность | 289 | 0 | 289 | 337 | 0 | 337 |
| 7 | Итого | 17 670 | 1 830 | 15 840 | 18 102 | 1 830 | 16 271 |

12.1.1. Дебиторская задолженность представлена задолженностью клиентов по договорам доверительного управления негосударственными пенсионными фондами и паевыми инвестиционными фондами, а также договорам доверительного управления на сумму 15550 тысяч рублей. Указанная задолженность представляет собой вознаграждения начисленные 14 рабочих дней с момента их возникновения.

12.1.2. Утратил силу с 1 января 2020 г..

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 2020 г.

Таблица 12.2

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|---|--|----------------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 39 384 | 0 | 0 | 0 | 3 139 | 42 524 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 39 384 | 0 | 0 | 0 | 3 139 | 42 524 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 53 585 | 0 | 618 941 | 0 | 447 000 | 1 119 525 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 53 585 | 0 | 618 941 | 0 | 447 000 | 1 119 525 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (75 205) | 0 | (618 850) | 0 | (454 122) | (1 148 177) |
| 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) | (75 205) | 0 | (618 850) | 0 | (454 122) | (1 148 177) |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | (90) | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 320 | 4 230 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | (90) | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 320 | 4 230 |
| 35 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 17 764 | 0 | 0 | 0 | 337 | 18 102 |
| 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) | 17 764 | 0 | 0 | 0 | 337 | 18 102 |
| 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 |

Пояснения к таблице

Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 2021 г.

Таблица 12.2

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|--|--|----------------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 17 764 | 0 | 0 | 0 | 337 | 18 102 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 17 764 | 0 | 0 | 0 | 337 | 18 102 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 36 310 | 0 | 41 116 | 0 | 45 107 | 122 532 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 36 310 | 0 | 41 116 | 0 | 45 107 | 122 532 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (36 593) | 0 | (41 116) | 0 | (45 153) | (122 952) |
| 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) | (36 593) | 0 | (41 116) | 0 | (45 153) | (122 952) |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные | 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 |

27

| | | | | | | | |
|----|---|--------|---|---|---|-----|--------|
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | (2) | (2) |
| 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 | (2) | (2) |
| 35 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 17 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 289 | 17 670 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 17 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 289 | 17 670 |
| 40 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 12.3

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с недвижимым имуществом | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|--|--|----------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 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) | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 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 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 12.3

| Номер строки | Наименование показателя | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с недвижимостью | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|--|--|----------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | кредитно-обесцененные | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 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) | 1 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 |
| 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 |

Пояснения к таблице

Нематериальные активы

Таблица 18.1

| Номер строки | Наименование показателя | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |
|--------------|---|-------------------------|---------------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г. | 433 | 0 | 0 | 433 |
| 2 | Накопленная амортизация | (143) | 0 | 0 | (143) |
| 3 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 290 | 0 | 0 | 290 |
| 4 | Поступление | 158 | 0 | 0 | 158 |
| 5 | Затраты на создание | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Амортизационные отчисления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | (270) | 0 | 0 | (270) |
| 10 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 178 | 0 | 0 | 178 |
| 14 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г. | 590 | 0 | 0 | 590 |
| 15 | Накопленная амортизация | (413) | 0 | 0 | (413) |
| 15.1 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г. | 590 | 0 | 0 | 590 |
| 15.2 | Накопленная амортизация | (413) | 0 | 0 | (413) |
| 16 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 178 | 0 | 0 | 178 |
| 17 | Поступление | 99 | 0 | 0 | 99 |
| 18 | Затраты на создание | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Амортизационные отчисления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | (160) | 0 | 0 | (160) |
| 23 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г. | 117 | 0 | 0 | 117 |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г. | 689 | 0 | 0 | 689 |
| 28 | Накопленная амортизация | (572) | 0 | 0 | (572) |
| 29 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г. | 117 | 0 | 0 | 117 |

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в году был признан убыток в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделение (единицу), генерирующие денежные потоки .
 18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Ставка капитализации составила процентов (в году: процентов).

Основные средства

Таблица 19.1

| Номер строки | Наименование показателя | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее | Итого |
|--------------|---|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г. | 0 | 1 051 | 0 | 2 468 | 0 | 3 519 |
| 2 | Накопленная амортизация | 0 | (934) | 0 | (413) | 0 | (1 346) |
| 3 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г. | 0 | 117 | 0 | 2 055 | 0 | 2 172 |
| 4 | Поступление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Затраты на сооружение (создание) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Передача | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Амортизационные отчисления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | (78) | 0 | (502) | 0 | (580) |
| 11 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 0 | 39 | 0 | 1 553 | 0 | 1 592 |
| 15 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г. | 0 | 1 051 | 0 | 2 468 | 0 | 3 519 |
| 16 | Накопленная амортизация | 0 | (1 012) | 0 | (915) | 0 | (1 927) |
| 16.1 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г. | 0 | 1 051 | 0 | 2 468 | 0 | 3 519 |
| 16.2 | Накопленная амортизация | 0 | (1 012) | 0 | (915) | 0 | (1 927) |
| 17 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 0 | 39 | 0 | 1 553 | 0 | 1 592 |
| 18 | Поступление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Затраты на сооружение (создание) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Передача | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Выбытие | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Амортизационные отчисления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | (39) | 0 | (502) | 0 | (541) |
| 25 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Переоценка | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г. | 0 | 1 051 | 0 | 1 051 | 0 | 1 051 |
| 30 | Накопленная амортизация | 0 | (1 051) | 0 | (1 417) | 0 | (2 468) |
| 31 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г. | 0 | 0 | 0 | 1 051 | 0 | 1 051 |

19.1.1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.

19.1.2. Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств. 19.1.3. Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере тысяч рублей (в году: тысяч рублей). Ставка капитализации составила процентов (в году: процентов).

19.1.4. Утрагил 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 19.1.5. Здания были оценены независимым оценщиком на год. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков (указать наименование). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).

19.1.6. В году в связи с наличием (отсутствием) информации о (указать объект основных средств) исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств, в сумме тысяч рублей, был присвоен уровень иерархии справедливой стоимости.

19.1.7. В остаточную стоимость зданий включена сумма тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на составила бы тысяч рублей (на год: тысяч рублей).

19.1.8. Основные средства в сумме тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

34

Прочие активы

Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | | | На 31.12.2020 | | |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 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 | 221 | 0 | 221 | 1 004 | 0 | 1 004 |
| 2 | Расчеты с персоналом | 3 | 0 | 3 | 17 | 0 | 17 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 580 | 0 | 580 | 580 | 0 | 580 |
| 4 | Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 313 | 0 | 313 | 464 | 0 | 464 |
| 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 (твердое договорное обязательство) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Итого | 1 117 | 0 | 1 117 | 2 065 | 0 | 2 065 |

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя | На | На |
|--------------|--|------------|------------|
| | | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 |
| 2 | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 |
| 3 | Кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 |
| 4 | Кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 |
| 5 | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе: | 0 | 0 |
| 6 | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами | 0 | 0 |
| 7 | кредиторская задолженность перед клиентами | 0 | 0 |
| 8 | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 |
| 9 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 |
| 10 | Расчеты с организаторами торговли, в том числе: | 0 | 0 |
| 11 | на фондовом рынке | 0 | 0 |
| 12 | на валютном рынке | 0 | 0 |
| 13 | на срочном рынке | 0 | 0 |
| 14 | на товарном рынке | 0 | 0 |
| 15 | прочие | 0 | 0 |
| 16 | Расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 |
| 17 | Расчеты с репозитарием | 0 | 0 |
| 18 | Расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 |
| 19 | Прочая кредиторская задолженность | 220 | 221 |
| 20 | Итого | 220 | 221 |

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

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

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Финансовые гарантии | Прочее | Итого |
|--------------|---|-----------------|---------------|---------------------|---------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г. | 0 | 0 | 0 | 878 | 1 757 |
| 2 | Создание резервов | 0 | 0 | 0 | 1 864 | 3 728 |
| 3 | Использование резервов | 0 | 0 | 0 | (2 066) | (4 133) |
| 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 2021 г. | 0 | 0 | 0 | 676 | 1 352 |

28.1.1. Некредитная финансовая организация создала налоговые резервы в размере тысяч рублей в отношении неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов и пеней. Ожидается, что созданный резерв на года будет полностью использован или восстановлен к концу года, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям.

28.1.2. Некредитная финансовая организация создала резервы по судебным рискам в размере тысяч рублей в отношении судебных исков, поданных в отношении некредитной финансовой организации (указать, кем поданы иски) и относящихся к (указать, в отношении каких вопросов были поданы иски). Ожидается, что остаток за года будет использован до конца года. По мнению некредитной финансовой организации, получившей соответствующие юридические консультации, результат рассмотрения этих исков не приведет к какому-либо существенному убытку,

Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 |
| 2 | Расчеты с персоналом | 138 | 126 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 4 | 16 |
| 4 | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 0 | 0 |
| 5 | Налог на добавленную стоимость, полученный | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 280 | 2 |
| 7 | Авансы (предоплаты) полученные | 0 | 0 |
| 8 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0 | 0 |
| 9 | Обязательства по договорам финансовой гарантии | 0 | 0 |
| 10 | Прочее | 1 | 1 |
| 11 | Итого | 423 | 144 |

Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2020 | На 31.12.2019 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты с акционерами, участниками | 0 | 0 |
| 2 | Расчеты с персоналом | 126 | 4 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 16 | 285 |
| 4 | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 0 | 0 |
| 5 | Налог на добавленную стоимость, полученный | 0 | 0 |
| 6 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 2 | 4 |
| 7 | Авансы (предоплаты) полученные | 0 | 0 |
| 8 | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0 | 0 |
| 9 | Обязательства по договорам финансовой гарантии | 0 | 0 |
| 10 | Прочее | 1 | 3 |
| 11 | Итого | 144 | 297 |

Капитал

Таблица 30.1

| Номер строки | Наименование показателя | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |
|--------------|---|--|---|----------------------|---------|
| 1 | Акционерный капитал | | | | |
| 1 | Акционерный капитал на начало сравнительного периода | 162000 | | | 162000 |
| 2 | Номинальная стоимость новых акций, выпущенных в сравнительном периоде | -117000 | | | -117000 |
| 3 | Прочее | | | | |
| 4 | Акционерный капитал на конец сравнительного периода | 45000 | | | 45000 |
| 5 | Акционерный капитал на начало отчетного периода | 45000 | | | 45000 |
| 6 | Номинальная стоимость новых акций, выпущенных в отчетном периоде | | | | |
| 7 | Прочее | | | | |
| 8 | Акционерный капитал на конец отчетного периода | 45000 | | | 45000 |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2020 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (18 764) | (9 020) | 0 | 0 | (27 783) |
| 3 | прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли | (18 764) | (9 020) | 0 | 0 | (27 783) |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | |
| 8 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Итого | (18 764) | (9 020) | 0 | 0 | (27 783) |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2021 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (6) | (1 773) | 0 | 0 | (1 779) |
| 3 | прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли | (6) | (1 773) | 0 | 0 | (1 779) |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | |
| 8 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Итого | (6) | (1 773) | 0 | 0 | (1 779) |

Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | | |
| 2 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 1 810 | 4 834 |
| 3 | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 1 467 | 1 066 |
| 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 | 69 | 3 757 |
| 6 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам | 0 | 0 |
| 7 | по дебиторской задолженности по финансовой аренде | 275 | 11 |
| 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 | 1 810 | 4 834 |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов | | |
| 2 | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 |
| 3 | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 4 | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания | 0 | 0 |
| 5 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | 40 | 229 |
| 6 | Итого | 40 | 229 |

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2021

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|--|---------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2019 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 2 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Средства, списанные как безнадежные | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Прочие движения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2020 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2020

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|--|---------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2020 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 2 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Средства, списанные как безнадежные | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Прочие движения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |

Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и

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

Таблица 39.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | 0 | 3 508 |
| 2 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте | (2 153) | 6 542 |
| 3 | Итого | (2 153) | 10 050 |

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 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, | | | |
| 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 товарном рынке | 0 | 0 |
| 39 | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций | 0 | 0 |
| 40 | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств | 0 | 0 |
| 41 | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг | 0 | 0 |
| 42 | Итого | 0 | 0 |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности | | | |
| 43 | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг) | 0 | 0 |
| 44 | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению | 35 315 | 52 500 |
| 45 | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй | 0 | 0 |
| 46 | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства | 0 | 0 |
| 47 | Выручка от оказания услуг страхового брокера | 0 | 0 |
| 48 | Итого | 35 315 | 52 500 |
| 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 | 204 | 224 |
| 55 | Итого | 204 | 224 |
| 56 | Всего | 35 520 | 52 725 |

Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по оплате труда | 21 512 | 25 123 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 3 339 | 5 229 |
| 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 | 0 | 0 |
| 6 | Итого | 24 851 | 30 352 |

42.1.1. Расходы по оплате труда за года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере тысяч
 42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за года включают установленные законодательством

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги | 2 891 | 2 782 |
| 2 | Амортизация основных средств | 541 | 580 |
| 3 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 160 | 270 |
| 4 | Расходы по аренде | 847 | 877 |
| 5 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 79 | 63 |
| 6 | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 3 | 0 |
| 7 | Расходы по страхованию | 470 | 1 277 |
| 8 | Расходы на рекламу и маркетинг | 0 | 0 |
| 9 | Расходы на юридические и консультационные услуги | 373 | 385 |
| 10 | Расходы на создание резервов - оценочных начислений | 0 | 0 |
| 11 | Представительские расходы | 0 | 2 |
| 12 | Транспортные расходы | 0 | 0 |
| 13 | Командировочные расходы | 203 | 165 |
| 14 | Штрафы, пени | 0 | 0 |
| 15 | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 568 | 133 |
| 16 | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 0 | 0 |
| 17 | Прочие административные расходы | 2 142 | 2 304 |
| 18 | Итого | 8 277 | 8 839 |

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за года тысяч
 46.1.2. Утратил силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления годовой бухгалтерской (финансовой)

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 601 | 2 392 |
| 2 | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды | 0 | 0 |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | (960) | (2 230) |
| 4 | Итого, в том числе: | (359) | 163 |
| 5 | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0 | 0 |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | (359) | 163 |
| 7 | утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У | | |

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

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 133 | 541 |
| 2 | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%) | 27 | 108 |
| 3 | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета: | | |
| 4 | доходы, не принимаемые к налогообложению | (212) | 71 |
| 5 | расходы, не принимаемые к налогообложению | (215) | 0 |
| 6 | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки | 3 | 71 |
| 7 | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды | (174) | (16) |
| 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 | (359) | 163 |

На ____ года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков,

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | На 31.12.2020 | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность | На 01.01.2020 |
|---|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | | |
| 1 | Векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | (117) | 0 | 0 | 117 |
| 3 | Нематериальные активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Основные средства | 0 | 1 | 0 | 0 | (1) |
| 5 | Переоценка ЦБ оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток | 232 | 0 | 0 | 0 | 232 |
| 6 | Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами | 3 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Расчеты с дебиторами и кредиторами | 374 | 8 | 0 | 0 | 366 |
| 8 | Резервы - оценочные обязательства некредитного характера | 176 | 22 | 0 | 0 | 154 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Общая сумма отложенного налогового актива | 785 | (84) | 0 | 0 | 699 |
| 11 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 11 854 | (2 258) | 0 | 0 | 14 112 |
| 12 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 12 639 | (2 428) | 0 | 0 | 15 067 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | | |
| 13 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 1 406 | 1 406 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | (6 049) | 0 | 0 | 6 049 |
| 15 | Основные средства | 8 | (15) | 0 | 0 | 23 |
| 16 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | 1 414 | (4 558) | 0 | 0 | 6 072 |
| 18 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 11 225 | 2 230 | 0 | 0 | 8 995 |
| 19 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 11 225 | 2 230 | 0 | 0 | 8 995 |

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 | Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность | На 01.01.2021 |
|---|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | | |
| 1 | Переоценка ЦБ оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток | 232 | 0 | 0 | 0 | 232 |
| 2 | Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 3 | Расчеты с дебиторами и кредиторами | 374 | 0 | 0 | 0 | 374 |
| 4 | Резервы - оценочные обязательства некредитного характера | 135 | (40) | 0 | 0 | 176 |
| 5 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Общая сумма отложенного налогового актива | 744 | (41) | 0 | 0 | 785 |
| 7 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 11 854 | 0 | 0 | 0 | 11 854 |
| 8 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 12 598 | (41) | 0 | 0 | 12 639 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | | |
| 9 | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 413 | (993) | 0 | 0 | 1 406 |
| 10 | Основные средства | 0 | (8) | 0 | 0 | 8 |
| 11 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Общая сумма отложенного налогового обязательства | 413 | (1 001) | 0 | 0 | 1 414 |
| 13 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 12 185 | 960 | 0 | 0 | 11 225 |
| 14 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 12 185 | 960 | 0 | 0 | 11 225 |

44

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

Таблица 52.6

| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 3 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 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 операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | дебиторская задолженность по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |

Пояснения к таблице

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости; дебиторской задолженности на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.6

| 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: | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 2 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 3 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | дебиторская задолженность по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | прочая дебиторская задолженность | 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-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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-обесцененными, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | дебиторская задолженность по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |
| 25 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 830 | 1 830 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.7

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| 2 | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 46 960 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Правительства Российской Федерации | 46 960 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 46 960 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | иностраннх государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 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 | 0 |
| 16 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | иностраннх государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Итого | 46 960 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

44

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

Таблица 52.7

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг | Рейтинг | Рейтинг | Рейтинг | Без рейтинга |
|--------------|--|---------|---------|---------|---------|--------------|
| | | А | В | С | Д | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 62 255 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 62 255 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Правительства Российской Федерации | 62 255 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 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 | 0 |
| 16 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Итого | 62 255 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | | | | | |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 7 640 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 7 640 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | иностраннх 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 | нефинансовых организаций | 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 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | прочие выданные 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 клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), 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 (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | расчеты доверителей (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, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 181 | 38 | 0 | 0 | 15 621 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 650 |
| 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 | 181 | 38 | 0 | 0 | 70 |

Пояснения к таблице

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

Таблица
52.8

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | 1 176 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 1 176 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 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 | нефинансовых организаций | 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 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | прочие выданные 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 клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), 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 (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | расчеты доверителей (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, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 123 | 0 | 0 | 0 | 16 148 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 934 |
| 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 | 123 | 0 | 0 | 0 | 215 |
| 43 | прочая дебиторская задолженность | | | | | |

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

Таблица 52.12

| Номер строки | Наименование показателя | Россия | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого |
|--------------------------|--|--------|---|---------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| 1 | Денежные средства | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 46 960 | 0 | 0 | 46 960 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 46 960 | 0 | 0 | 46 960 |
| 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: | 19 751 | 0 | 0 | 19 751 |
| 6 | долговые инструменты | 19 751 | 0 | 0 | 19 751 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 16 271 | 0 | 0 | 16 271 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 16 271 | 0 | 0 | 16 271 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Прочие активы | 2 065 | 0 | 0 | 2 065 |
| 17 | Итого активов | 86 224 | 0 | 0 | 86 224 |
| 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: | 221 | 0 | 0 | 221 |
| 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 | кредиторская задолженность | 221 | 0 | 0 | 221 |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие обязательства | 144 | 0 | 0 | 144 |
| 28 | Итого обязательств | 364 | 0 | 0 | 364 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 85 860 | 0 | 0 | 85 860 |

Пояснения к таблице

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 | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 62 255 | 0 | 0 | 62 255 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 62 255 | 0 | 0 | 62 255 |
| 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: | 15 840 | 0 | 0 | 15 840 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 15 840 | 0 | 0 | 15 840 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Прочие активы | 1 117 | 0 | 0 | 1 117 |
| 17 | Итого активов | 87 052 | 0 | 0 | 87 052 |
| 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: | 220 | 0 | 0 | 220 |
| 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 | кредиторская задолженность | 220 | 0 | 0 | 220 |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие обязательства | 423 | 0 | 0 | 423 |
| 28 | Итого обязательств | 643 | 0 | 0 | 643 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 86 409 | 0 | 0 | 86 409 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.13

| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | От 1 года до 3 лет | От 3 до 5 лет | От 5 до 15 лет | Больше 15 лет | Без срока погашения | Просроченные | Итого |
|--------------|--|--------------|------------------------|--------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | обязательства по аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочие средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 221 |
| 30 | кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 221 |
| 41 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Итого обязательств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 0 | 221 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.13

| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | От 1 года до 3 лет | От 3 до 5 лет | От 5 до 15 лет | Более 15 лет | Без срока погашения | Просроченные | Итого |
|--------------|--|--------------|------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|---------------------|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | обязательства по аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочие средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 220 | 0 | 220 |
| 29 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 220 | 0 | 220 |
| 41 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Итого обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 220 | 0 | 220 |

Подписания к таблице

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе
ожидаемых сроков погашения на

31 декабря 2020 г.

Таблица 52.14

| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|--------------|--|--------------|------------------------|--------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | | | | |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 |
| 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 | 46 960 | 46 960 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 46 960 | 46 960 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 46 960 | 46 960 |
| 9 | иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 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 предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 12 332 | 7 419 | 19 751 |
| 33 | Правительства Российской Федерации | 0 | 12 332 | 7 419 | 19 751 |
| 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 | 12 332 | 7 419 | 19 751 |
| 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 |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 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: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного 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 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | 16 271 | 0 | 0 | 16 271 |
| 65 | дебиторская задолженность клиентов | 15 934 | 0 | 0 | 15 934 |
| 66 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 |

55

| | | | | | |
|--------------------------|--|--------|--------|--------|--------|
| 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 | 337 | 0 | 0 | 337 |
| 70 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | Итого активов | 17 448 | 12 332 | 54 380 | 84 169 |
| 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 repo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | средства участников клиринга | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 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: | 221 | 0 | 0 | 221 |
| 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 организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочая кредиторская задолженность | 221 | 0 | 0 | 221 |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | Итого обязательств | 221 | 0 | 0 | 221 |
| 114 | Итого разрыв ликвидности | 17 227 | 12 332 | 54 380 | 83 939 |

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

Таблица 52.14

| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|-------------------------|--|--------------|------------------------|--------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| 1 | Денежные средства, в том числе: | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 |
| 2 | денежные средства на расчетных счетах | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 |
| 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 | 62 255 | 62 255 |
| 6 | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | 0 | 62 255 | 62 255 |
| 7 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 62 255 | 62 255 |
| 8 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | иностраных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 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 | иностраных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | иностраных 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 |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 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: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного 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 |

54

| | | | | | |
|--------------------------|--|-------|---|--------|--------|
| 56 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | сделки обратного репо с некредитными организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| 65 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 15 840 | 15 840 |
| 66 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 15 550 | 15 550 |
| 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 | 299 | 299 |
| 71 | Итого активов | 7 840 | 0 | 78 094 | 85 935 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 72 | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | |
| 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 рассмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | | | | |
| 78 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| 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: | | | | |
| 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: | | | | |
| 97 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 220 | 0 | 0 | 220 |
| 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 организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочая кредиторская задолженность | 220 | 0 | 0 | 220 |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | Итого обязательств | 220 | 0 | 0 | 220 |
| 114 | Итого разрыв ликвидности | 7 620 | 0 | 78 094 | 85 715 |

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.15

| Номер строки | Наименование показателя | Рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого |
|---------------------------------|--|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Активы | | | | | | |
| 1 | Денежные средства | | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 1 176 | 0 | 0 | 0 | 1 176 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 16 865 | 30 095 | 0 | 46 960 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 16 865 | 30 095 | 0 | 46 960 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 6 | долговые инструменты | 19 751 | 0 | 0 | 0 | 19 751 |
| 7 | долевые инструменты | 19 751 | 0 | 0 | 0 | 19 751 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 16 264 | 7 | 0 | 0 | 16 271 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 16 264 | 7 | 0 | 0 | 16 271 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.1 | Прочие активы | 2 055 | 0 | 0 | 0 | 2 055 |
| 16 | Итого активов | 39 250 | 16 873 | 30 095 | 0 | 86 224 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| 21 | средства клиентов | 221 | 0 | 0 | 0 | 221 |
| 22 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 221 | 0 | 0 | 0 | 221 |
| 25.1 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Итого обязательств | 144 | 0 | 0 | 0 | 144 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 38 802 | 16 873 | 30 095 | 0 | 85 860 |

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

Таблица 52.15

| Номер строки | Наименование показателя | Рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого |
|---------------------------------|--|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Активы | | | | | | |
| 1 | Денежные средства | | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 7 840 | 0 | 0 | 0 | 7 840 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 19 087 | 16 061 | 27 107 | 0 | 62 255 |
| 4 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 19 087 | 16 061 | 27 107 | 0 | 62 255 |
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 6 | долговые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 15 840 | 0 | 0 | 0 | 15 840 |
| 10 | займы выданные и прочие размещенные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | дебиторская задолженность | 15 840 | 0 | 0 | 0 | 15 840 |
| 12 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.1 | Прочие активы | 1 117 | 0 | 0 | 0 | 1 117 |
| 16 | Итого активов | 43 894 | 16 061 | 27 107 | 0 | 87 052 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| 21 | средства клиентов | 220 | 0 | 0 | 0 | 220 |
| 22 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | кредиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 220 | 0 | 0 | 0 | 220 |
| 25.1 | Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Итого обязательств | 423 | 0 | 0 | 0 | 423 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 43 241 | 16 061 | 27 107 | 0 | 86 409 |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям
в процентных ставках на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.16

| Номер строки | Валюта | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Рубль | 200,00 | -200,00 | | |
| 2 | Евро | 200,00 | -200,00 | | |
| 3 | Доллар США | 200,00 | -200,00 | | -5 584,58 |
| | | | | | -3 839,04 |

Пояснения к таблице

Чувствительность капитала и чистого процентного дохода к изменению процентных ставок определялась с применением модели модифицированной дюрации. Анализ чувствительности чистого процентного дохода и капитала к изменению рыночных процентных ставок составлен на основе упрощенного сценария параллельного сдвига кривых доходности на 400 базисных пунктов (рассчитывается как среднее значение волатильности индекса облигаций в соответствии с утвержденными в Обществе внутренними документами) в сторону уменьшения или увеличения ставок (предполагает отсутствие ассиметричных изменений кривых доходности и наличие постоянного отчета о финансовом положении). Данный анализ проводился исходя из допущения о том, что все прочие переменные, в частности обменные курсы иностранных валют, остаются неизменными. Используется предпосылка о том, что изменения переменной риска произошли на конец отчетного периода и были применены к существующим на эту дату рискам. Анализ показателей 2020 г. проводился на основе тех же принципов.

Чувствительность капитала к допустимым изменениям
в процентных ставках на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.16

| Номер строки | Валюта | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Рубль | 400,00 | -400,00 | | |
| 2 | Евро | 400,00 | -400,00 | | -1 438,29 |
| 3 | Доллар США | 400,00 | -400,00 | | -4 455,96 |
| | | | | | -3 454,38 |

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | 31 декабря 2020 г. | | 31 декабря 2019 г. | |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
| | | | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | IMOEX | 15% | 0 | 0 | 16 | 16 |
| | IMOEX | -15% | 0 | 0 | (16) | (16) |

Пояснения к таблице

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | 31 декабря 2021 г. | | 31 декабря 2020 г. | |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
| | | | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | IMOEX | 10% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | IMOEX | -10% | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснения к таблице

Чувствительность прибыли до налогообложения и капитала к изменению фондового индекса не определялась ввиду отсутствия в портфеле долевого ценных бумаг.

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2020 г.

Таблица 56.1

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--------------|--|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 46 960 | 21 344 | 68 304 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 0 | 46 960 | 19 751 | 66 712 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 46 960 | 0 | 46 960 |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | 46 960 | 0 | 46 960 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 46 960 | 0 | 46 960 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 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 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|---|---|--------|--------|
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 19 751 | 19 751 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 19 751 | 19 751 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 19 751 | 19 751 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 1 592 | 1 592 |
| 86 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 1 592 | 1 592 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) 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 инструменты, базисным (базовым) 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 поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 |

56.1.1. Инвестиции в (указать наименования компаний), включенные в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через
56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2021 г.

Таблица 66.1

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--------------|--|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 19 087 | 43 168 | 1 051 | 63 306 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 19 087 | 43 168 | 0 | 62 255 |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 19 087 | 43 168 | 0 | 62 255 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 19 087 | 43 168 | 0 | 62 255 |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 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 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|---|---|-------|-------|
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 1 051 | 1 051 |
| 86 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 1 051 | 1 051 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) 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 инструменты, базисным (базовым) 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 поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 |

56.1.1. Инвестиции в (указать наименование компаний), включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости
56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2020 г.

Таблица 56.2

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемы в исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|-------------------------------|--|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 46 960 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 46 960 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 46 960 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 46 960 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных 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 | 46 960 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 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 некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | прочие долевые 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 активы, базисным (базовым) 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 активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 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 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и Банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт») | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средств, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средств, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средств, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средств, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2021 г.

Таблица 56.2

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|------------------------------|--|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 43 168 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 43 168 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 43 168 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 43 168 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 0 | 0 |
| 5 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | долевые ценные бумаги некредитных 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 | 43 168 | цена BVAL (px_last / Mid) | Bloomberg | 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 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | прочие долевые 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 активы, базисным (базовым) 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 активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 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 | 0 |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

68

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые активы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору repo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт») | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средств, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средств, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средств, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средств, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 2020 г.

Таблица 56.3

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|--|------------------------|-----------------------|------------------------------|--|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 21 344 | | | | | |
| 2 | финансовые активы, в том числе: | 19 751 | договор купли-продажи | | | дисконт | |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | | | | | |
| 4 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 0 | | | | | |
| 5 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | | | | | |
| 6 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | | | | | |
| 9 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | | | | | |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | | | | | |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | | | | | |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | | | | | |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | | | | | |
| 14 | прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | | | | | |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | 0 | | | | | |
| 16 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | | | | | |
| 17 | фьючерсы | 0 | | | | | |
| 18 | форварды | 0 | | | | | |
| 19 | опционы | 0 | | | | | |
| 20 | свопы | 0 | | | | | |
| 21 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | | | | | |
| 22 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 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 ожидается увеличение экономических 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 некредитной финансовой организации, 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: | 0 | | | | | |
| 54 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | | | | | |
| 55 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | | | | | |
| 56 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | | | | | |
| 57 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | | | | | |
| 58 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | | | | | |
| 59 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 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 организации, в том числе: | 0 | | | | | |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | | | | | |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | | | | | |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | | | | | |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | | | | | |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 19 751 | договор купли-продажи | | | дисконт | |
| 66 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 19 751 | договор купли-продажи | | | дисконт | |
| 67 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | | | | | |
| 68 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | | | | | |
| 69 | долговые ценные бумаги иностранных государств | 0 | | | | | |
| 70 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | | | | | |
| 71 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | | | | | |
| 72 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | | | | | |
| 73 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 19 751 | договор купли-продажи | | | дисконт | |
| 74 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | | | | | |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | | | | | |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | | | | | |
| 77 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | | | | | |
| 78 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | | | | | |
| 79 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | | | | | |
| 80 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | | | | | |
| 81 | прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | | | | | |
| 82 | инвестиции в дочерние предприятия | 0 | | | | | |
| 83 | инвестиции в ассоциированные предприятия | 0 | | | | | |

40

| | | | | | | | | |
|-----|--|-------|-------------|---|---|---|---|---|
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 1 582 | Затраченный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 1 582 | Затраченный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционные имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые ХВК оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 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 | 0 |
| 113 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 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 | 0 |
| 119 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые ХВК оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 2021 г.

Таблица 56.3

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (среднезначительное значение) | Объемные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|--|------------------------|--------------|------------------------------|--|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 1 051 | Затратный | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | финансовые активы, 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, 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-нерезидентов | 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 | долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долевые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение эконо-мических 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 является процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | долевые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | долевые 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 организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | долевые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | долевые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | долевые ценные бумаги иностранных государств | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | долевые 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 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | прочие выданные займы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | инвестиции в доли в других предприятиях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | инвестиции в доли в некредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | нефинансовые активы, в том числе: | 1 051 | Затратный | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания) | 1 051 | Затратный | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционные имущество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта учета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|---|---|---|
| 95 | Фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | Форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | Опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 98 | Свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99 | Прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100 | Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101 | Фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102 | Форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | Опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 104 | Свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | Прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | Производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | Фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 108 | Форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | Опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | Свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | Прочие производные финансовые инструменты | 0 | 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 | 0 |
| 113 | Фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | Форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | Опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | Свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | Прочие производные финансовые инструменты | 0 | 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 | 0 |
| 119 | Фьючерсы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | Форварды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | Опционы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | Свопы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | Прочие производные финансовые инструменты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | Обязательства по обратной покупке ценных бумаг по договору репо | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 125 | Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | Встречные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение эквивалентных выходов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 127 | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению и/или оценкой финансовой организации, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | Кредит, полученный в полном расчете по расчетному счету (операционный) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | Средства, привлеченные от государственных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | Средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | Средства, привлеченные от других юридических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | Средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | Выпущенные облигации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | Выпущенные векселя | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | Нефинансовые обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

59.3.1. В течение года изменений в методах оценки для многократных оценок справедливой стоимости уровня 3 не произошло (в течение года);

59.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для Пояснения к таблице

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых
активов и обязательств, не оцениваемых
по справедливой стоимости 31 декабря 2020 г.

Таблица 56.6

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 1 176 | 0 | 16 271 | 17 448 | 17 448 |
| 2 | денежные средства, в том числе: | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 | 1 176 |
| 3 | денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | денежные средства на расчетных счетах | 1 176 | 0 | 0 | 1 176 | 1 176 |
| 6 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 16 271 | 16 271 | 16 271 |
| 10 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие | 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 обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 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, долям, паям | 0 | 0 | 16 271 | 16 271 | 16 271 |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 15 934 | 15 934 | 15 934 |
| 33 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | дебиторская задолженность по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации | 0 | 0 | 337 | 337 | 337 |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации | 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 | 221 | 221 | 221 |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 221 | 221 | 221 |
| 41 | средства клиентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 прочие привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | обязательства по аренде | 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 физических лиц | 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-технологическим услугам | 0 | 0 | 221 | 221 | 221 |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | расчеты с организациями торговли | 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 клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 221 | 221 | 221 |

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая
56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о природной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства

44

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

Таблица 55.6

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 7 840 | 0 | 15 840 | 23 680 | 23 680 |
| 2 | денежные средства, в том числе: | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 | 7 840 |
| 3 | денежные средства в кассе | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | денежные средства в пути | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | денежные средства на расчетных счетах | 7 840 | 0 | 0 | 7 840 | 7 840 |
| 6 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 15 840 | 15 840 | 15 840 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие | 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 обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | средства в некредитных клиринговых организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 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 | 15 840 | 15 840 | 15 840 |
| 30 | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов | 0 | 0 | 15 550 | 15 550 | 15 550 |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | дебиторская задолженность по финансовой аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 289 | 289 | 289 |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации | 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 | 220 | 220 | 220 |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 0 | 0 | 220 | 220 | 220 |
| 41 | средства клиентов, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 прочие привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | обязательства по аренде | 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 физических лиц | 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 | 220 | 220 | 220 |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | кредиторская задолженность перед регистраторами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | кредиторская задолженность по торговым операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | расчеты с организаторами торговли | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | расчеты с операторами товарных поставок | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | расчеты с репозитарием | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | расчеты с клиринговыми организациями | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 | 220 | 220 | 220 |

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств.
56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о процентной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства

75

Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя | 2021 г. | 2020 г. |
|--------------|--|---------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 2 806 | 3 061 |
| 2 | Обязательства по пенсионному обеспечению | 0 | 0 |
| 3 | Долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| 4 | Выходные пособия | 0 | 0 |
| 5 | Выплаты на основе долевых инструментов | 0 | 0 |

В некредитная финансовая организация выкупила собственных акций у , связанной стороны, на общую сумму тысяч рублей (в : собственных акций у , связанной стороны, на сумму тысяч рублей).

Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя | 2020 г. | 2019 г. |
|--------------|--|---------|---------|
| 1 | 2 | 4 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 3 061 | 988 |
| 2 | Обязательства по пенсионному обеспечению | 0 | 0 |
| 3 | Долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| 4 | Выходные пособия | 0 | 0 |
| 5 | Выплаты на основе долевых инструментов | 0 | 0 |

События после окончания отчетного периода

Общее годовое собрание акционеров будет проведено заочно 24.05.2022г.

Структура портфеля ценных бумаг, находящихся под управлением Общества достаточно диверсифицирована. Суммарное значение ценных бумаг со статусом «До погашения» составляет более 50%, что в свою очередь нивелирует рыночные риски и в текущих реалиях дает значительную доходность. Большая доля вложений в ценные бумаги с высоким кредитным рейтингом – обеспечивает надежность в среднесрочной и долгосрочной перспективе, а инвестирование в корпоративные долговые ценные бумаги с гос.гарантией является приоритетным условием. Возникновение финансового кризиса РФ ввиду геополитических событий в мире частично может коснуться деятельности Общества лишь в случае объявления дефолта по еврооблигациям РФ (2% от объема инвестированных средств), что оценивается как мало вероятностное событие. В целом инвестиционная стратегия управления денежными средствами отразила положительный эффект от принятия управленческих решений в 2021г. Точную оценку результатов инвестирования можно будет дать в конце 2022г.

Информация о некредитной финансовой организации

| | |
|---|---------------|
| Код территории по ОКATO | 75438369000 |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | 7455036003 |
| Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | 1197456036975 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| Полное наименование организации | Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" |
| Сокращенное наименование организации | АО УК "РФЦ-Капитал" |
| Отчетный квартал | 31 декабря |
| Отчетный год | 2021 |
| Дата исходящего документа | 28.03.2022 |

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Единоличный исполнительный орган | |
| Фамилия | Малков |
| Имя | Владимир |
| Отчество | Александрович |
| Должность | Директор |
| Контактный телефон | 8(3519) 256-026 |

| | |
|--------------------|---------------------------------|
| Главный бухгалтер | |
| Фамилия | Косицына |
| Имя | Элеонора |
| Отчество | Валериевна |
| Должность | Контролер-заместитель директора |
| Контактный телефон | 8(3519) 256-026 (доб.119) |

| | |
|--------------------|---------------------------------|
| Контроллер | |
| Фамилия | Гоготина |
| Имя | Юлия |
| Отчество | Викторовна |
| Должность | Контролер-заместитель директора |
| Контактный телефон | 8(3519) 256-026 (доб.119) |

Малков В.А.

М.П.

