

Общество с ограниченной ответственностью  
«ВЕЛЕС ТРАСТ»

# **Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2022 г.

Москва | 2023



# Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам Общества с ограниченной ответственностью  
«ВЕЛЕС ТРАСТ»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ» (далее – ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ»), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2022 года., отчета о финансовом результате некредитной финансовой организации, отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации по состоянию за 2022 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, а также Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## Ключевые вопросы аудита

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

## Признание выручки от оказания услуг – примечание 4 и 41 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Особое внимание в ходе аудита мы уделили анализу изменений выручки и тенденций текущего периода по сравнению с предыдущими периодами. В соответствии со спецификой деятельности организации выручка образуется в основном за счет оказания услуг по доверительному управлению.

Раскрытие ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» структуры выручки от оказания услуг приведено в примечании 41 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Наши аудиторские процедуры в отношении риска существенного искажения в отношении признания выручки включали, в частности, проведение процедур по существу в отношении операций по признанию выручки по договорам доверительного управления, включая тестирование учетных записей; тестирование корректности отражения выручки в надлежащем периоде путем выборки первичной документации за отчетный период. Мы также оценили достаточность раскрытий в примечании 4 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, сделанных аудируемым лицом, о применяемой учетной политике в части признания доходов.

### **Оценка финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток – примечание 4 и 6 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток, в виде вложений в долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации составляют порядка 44,5% от всего объема активов. Вложения в виде долговых ценных бумаг Правительства Российской Федерации имеют ценовую котировку, определяемую по данным организованных финансовых рынков. Результаты последующей оценки финансовых активов отражаются в соответствии с учетной политикой компании в разделе «Капитал» бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации и в отчете о финансовых результатах некредитной финансовой организации. Как следствие последующая оценка данных финансовых активов является существенной для нашего аудита.

Раскрытие ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» структуры финансовых активов приведено в примечании 6 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Наши аудиторские процедуры в отношении риска существенного искажения в отношении оценки финансовых активов и представления ее результатов в бухгалтерской (финансовой) отчетности включали, в частности, проведение процедур по существу в отношении тестирования учетных записей; тестирования корректности оценки финансовых активов для целей отражений в учете и отчетности исходя из данных о ценовых котировках долговых ценных бумаг на отчетную дату с учетом проведенных ранее уценок и дооценок. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о применяемой учетной политике в соответствующей части примечания 4 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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

него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

## Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Руководитель аудита,  
по результатам которого составлено аудиторское заключение,  
действует от имени аудиторской организации на основании  
доверенности № 53/22 от 04 марта 2022 года

Бакаев Владимир Александрович  
ОРНЗ 21606047616

Дата аудиторского заключения: 22 марта 2023 года

## Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью  
«ВЕЛЕС ТРАСТ» (ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ»).

Российская Федерация, 109028, г. Москва,  
Хохловский переулок, д. 16, стр. 1.

Внесено в Единый государственный реестр  
юридических лиц 14 августа 2006 г. за  
основным государственным регистрационным  
номером 5067746107391.

## Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью  
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»  
(ООО «ФБК»).

Российская Федерация, 101990, г. Москва,  
ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Внесено в Единый государственный реестр  
юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным  
государственным регистрационным номером  
1027700058286.

Основной регистрационный номер записи в  
реестре аудиторов и аудиторских организаций  
саморегулируемой организации аудиторов  
11506030481.

Приложение 1.1  
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 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000             | 96553531                               | 5067746107391                                  | 21-000-1-00842        |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г. Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки            | Наименование показателя   | Примечания к строкам | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|-------------------------|---|----------------------|---------------|---------------|
| 1                       | 2   | 3                    | 4             | 5             |
| <b>Раздел I. Активы</b> |   |                      |               |               |
| 1                       | Денежные средства   | 5                    | 1 479         | 251           |
| 2                       | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |                      | 62 645        | 91 507        |
| 3                       | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                    | 62 645        | 91 507        |
| 4                       | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7                    | 0             | 0             |
| 5                       | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |                      | 0             | 0             |
| 6                       | долговые инструменты  | 8                    | 0             | 0             |
| 7                       | долевые инструменты   | 9                    | 0             | 0             |
| 8                       | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |                      | 62 892        | 96 600        |
| 9                       | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 10                   | 31 026        | 30 923        |
| 10                      | займы выданные и прочие размещенные средства  | 11                   | 17 481        | 50 190        |
| 11                      | дебиторская задолженность   | 12                   | 14 385        | 15 486        |
| 12                      | Инвестиции в ассоциированные предприятия  | 13                   | 0             | 0             |
| 13                      | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия   | 14                   | 0             | 0             |
| 14                      | Инвестиции в дочерние предприятия   | 15                   | 0             | 0             |
| 15                      | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи  | 16                   | 0             | 0             |
| 16                      | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него  | 17                   | 0             | 0             |

5 1

|                                 |  |    |         |         |
|---------------------------------|--|----|---------|---------|
| 17                              | Нематериальные активы  | 18 | 1 105   | 1 347   |
| 18                              | Основные средства и капитальные вложения в них   | 19 | 7 554   | 13 497  |
| 19                              | Требования по текущему налогу на прибыль   | 48 | 0       | 0       |
| 20                              | Отложенные налоговые активы  | 48 | 2 767   | 1 847   |
| 21                              | Прочие активы  | 20 | 2 352   | 4 021   |
| 22                              | Итого активов  |    | 140 794 | 209 070 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |    |         |         |
| 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:  |    | 7 400   | 11 558  |
| 27                              | средства клиентов  | 23 | 0       | 0       |
| 28                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 24 | 7 231   | 11 395  |
| 29                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 25 | 0       | 0       |
| 30                              | кредиторская задолженность   | 26 | 169     | 163     |
| 31                              | Обязательства выходящих 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 | 318     | 356     |
| 34                              | Отложенные налоговые обязательства   | 48 | 0       | 0       |
| 35                              | Резервы – оценочные обязательства  | 28 | 0       | 0       |
| 36                              | Прочие обязательства   | 29 | 9 059   | 8 743   |
| 37                              | Итого обязательств   |    | 16 776  | 20 657  |
| <b>Раздел III. Капитал</b>      |  |    |         |         |
| 38                              | Уставный капитал   | 30 | 95 000  | 95 000  |
| 39                              | Добавочный капитал   | 30 | 0       | 0       |
| 40                              | Резервный капитал  | 30 | 0       | 0       |
| 41                              | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)  | 30 | 0       | 0       |
| 42                              | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0       | 0       |
| 43                              | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0       | 0       |
| 44                              | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                  |    | 0       | 0       |
| 45                              | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов  |    | 0       | 0       |
| 46                              | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска             |    | 0       | 0       |
| 47                              | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами              | 27 | 0       | 0       |
| 48                              | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0       | 0       |
| 49                              | Резерв хеджирования денежных потоков   |    | 0       | 0       |
| 50                              | Прочие резервы   |    | 0       | 0       |
| 51                              | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   |    | 29 018  | 93 413  |
| 52                              | Итого капитала   |    | 124 018 | 188 413 |
| 53                              | Итого капитала и обязательств  |    | 140 794 | 209 070 |

Генеральный директор

(должность руководителя)



(подпись)

Д.Б. Осипов

(инициалы, фамилия)

42.11.2013

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., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000             | 96553531                               | 5067746107391                                  | 21-000-1-00842        |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки                      | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За 2022 г. | За 2021 г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|------------|------------|
| 1                                 | 2   | 3                    | 4          | 5          |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b> |   |                      |            |            |
| 1                                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                      | 10 981     | 17 316     |
| 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                   | 138        | 6 006      |
| 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                   | 11 711     | 4 487      |
| 5                                 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                      | 0          | 0          |
| 6                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 35                   | 0          | 0          |
| 7                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 36                   | 0          | 0          |



|   |   |    |  |           |          |
|---|---|----|--|-----------|----------|
| 8   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |    |  | 0         | 0        |
| 9   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |    |  | 0         | 0        |
| 10  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | 37 |  | (869)     | 6 823    |
| 11  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                |    |  | 0         | 0        |
| 12  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  | 38 |  | 0         | 0        |
| 13  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | 39 |  | 0         | 0        |
| 14  | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | 40 |  | 0         | 0        |
| 15  | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 41 |  | 175 245   | 162 962  |
| 16  | Расходы на персонал   | 42 |  | (100 190) | (81 490) |
| 17  | Прямые операционные расходы   | 43 |  | (1 328)   | (1 661)  |
| 18  | Процентные расходы  | 44 |  | (3 275)   | (1 010)  |
| 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 |  | (26 490)  | (19 679) |
| 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 |  | 0         | 0        |
| 24  | Прибыль (убыток) до налогообложения   |    |  | 54 956    | 76 437   |
| 25  | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 48 |  | (10 991)  | (15 287) |
| 26  | доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | 48 |  | (11 911)  | (13 551) |
| 27  | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 48 |  | 920       | (1 736)  |
| 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  |    |  | 43 965    | 61 150   |
| <b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b> |   |    |  |           |          |
| 30  | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |    |  | 0         | 0        |
| 31  | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:   |    |  | 0         | 0        |

|    |  |    |  |   |   |
|----|--|----|--|---|---|
| 32 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов  |    |  | 0 | 0 |
| 33 | изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов  | 19 |  | 0 | 0 |
| 34 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов  | 48 |  | 0 | 0 |
| 35 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |    |  | 0 | 0 |
| 36 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    |  | 0 | 0 |
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    |  | 0 | 0 |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:  |    |  | 0 | 0 |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами   |    |  | 0 | 0 |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                    |    |  | 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  |  |  | 43 965 | 61 150 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(инициалы, фамилия)

23 марта 2023 г.





|    |  |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|--|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 23 | Пропорциональ выплаты акций (дополнительные взносы) учредителям общества, акционеру (гражданин, филиалы в области).                                    | 30     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Выкуп у акционер (участника) (продажа) собственные акции (бонус).  | 30     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Дивиденды и иные выходные выплаты в пользу акционеров (участников).  | 48     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Расходы на оплату вознаграждения (участников).   |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Расходы на выплаты в пользу акционеров (участников).   |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Прочие выплаты в пользу акционеров.  |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Согласно 23 декабря 2022 г. в том числе:   |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Итого по разделу "Разные доходы и расходы от участия в группах, ассоциированных с ним (выбытие из группы), ассоциированных с ним (выбытие из группы):" | 95 510 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Генеральный директор

(подпись)

А.С. Соловьев

(инициалы, фамилия)



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., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000             | 96553531                               | 5067746107391                                  | 21-000-1-00842        |

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

за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 16, строение 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

| Номер строки  | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За 2022 г. | За 2021 г. |
|---|---|----------------------|------------|------------|
| 1   | 2   | 3                    | 4          | 5          |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b> |   |                      |            |            |
| 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 |                      | 92 260     | 33 000     |
| 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       |                      | (23 100)   | (49 300)   |
| 3   | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  |                      | 175 568    | 165 885    |
| 4   | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   |                      | (26 622)   | (20 517)   |
| 5   | Проценты полученные   |                      | 3 298      | 1 771      |
| 6   | Проценты уплаченные   |                      | 0          | 0          |
| 7   | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |                      | 0          | 0          |
| 8   | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  |                      | 0          | 0          |
| 8.1   | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |                      | 0          | 0          |
| 9   | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   |                      | (99 401)   | (78 729)   |
| 10  | Оплата прочих административных и операционных расходов  |                      | 152        | (677)      |

|  |   |  |          |          |
|--|---|--|----------|----------|
| 11   | Уплаченный налог на прибыль   |  | (11 950) | (13 707) |
| 12   | Прочие денежные потоки от операционной деятельности   |  | 706      | (1 483)  |
| 13   | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  |  | 110 912  | 36 242   |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b> |   |  |          |          |
| 14   | Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них  |  | 0        | 0        |
| 15   | Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него  |  | 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  |  | (233)    | (1 736)  |
| 18   | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   |  | (261)    | (962)    |
| 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  |  | (494)    | (2 698)  |
| <b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>    |   |  |          |          |
| 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   |   |  | (108 360) | (33 357) |
| 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   |   |  | (825)     | 0        |
| 44   | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности  |   |  | (109 185) | (33 357) |
| 45   | Сальдо денежных потоков за отчетный период  |   |  | 1 233     | 188      |
| 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 |  | 252       | 64       |
| 48   | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода   | 5 |  | 1 485     | 252      |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Д.Б. Осипов

(инициалы, фамилия)

*21 марта 2013 г.*





## Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО               | Требования к раскрытию информации  | Описание   |
|--------------|-----------------------------|--|--|
| 1            | 2                           | 3  | 4  |
| 1            | МСФО (IAS) 1                | Номер лицензии   | 21-000-1-00842   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                | Срок действия лицензии   | Бессрочная   |
| 3            | МСФО (IAS) 1                | Дата выдачи лицензии   | 20.12.2011 0:00:00   |
| 4            | МСФО (IAS) 1                | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия  | Лицензия по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами       |
| 5            | МСФО (IAS) 1                | Информация о возобновлении действия лицензии   | нет  |
| 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)                     | с 22.10.2021 единственным учредителем является Гнедовский Алексей Дмитриевич - 100%  |
| 8            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация      | нет  |
| 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                | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств | нет  |
| 12           | МСФО (IAS) 1                | Юридический адрес некредитной финансовой организации   | 109028, г. Москва, Хохловский переулок, д.16, стр. 1   |
| 13           | МСФО (IAS) 1                | Фактический адрес некредитной финансовой организации   | 109028, г. Москва, Хохловский переулок, д.16, стр. 1   |
| 14           | МСФО (IAS) 1                | Численность персонала некредитной финансовой организации   | 50   |
| 15           | МСФО (IAS) 21               | Валюта отчетности  | Бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена в тысячах российских рублей (далее – «тысячи рублей»), если не указано иное |

**Примечание 2. 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  | <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p> | <p>В 2022 году на фоне обострения геополитического конфликта 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины, в следствии чего, Российская экономика столкнулась с беспрецедентным давлением со стороны ряда стран, включая санкции и ограничения в отношении целого ряда отраслей, а также отказ многих крупных международных компаний продолжать бизнес в России. При этом различные сектора российской экономики оказались по-разному готовы к новой реальности, а поскольку сохраняется угроза реализации новых пакетов санкций в отношении РФ, резистентность отраслей экономики может измениться под влиянием возникающих обстоятельств. Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем. Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям. На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке. Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.</p> |

## Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации   | Описание   |
|--------------|---------------|---|--|
| 1            | 2             | 3   | 4  |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО  | Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом требований Положения "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" утвержденного Банком России 03.02.2016 N 532-П, в соответствии с международными стандартами. |
| 2            | МСФО (IAS) 1  | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности   | Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости, за исключением оценки финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Финансовые активы могут отражаться по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации в соответствии с положениями МСФО 9 и ОСБУ N 494-П ЦБ РФ от 01.10.2015. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности  |
| 3            | МСФО (IAS) 1  | Причины реклассификации сравнительных сумм  | не применимо   |
| 4            | МСФО (IAS) 1  | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)   | не применимо   |
| 5            | МСФО (IAS) 1  | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации   | не применимо   |
| 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 | не применимо   |

**Примечание 4. Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики**

Таблица 4.1

| Номер строки                                   | Стандарт МСФО                               | Требования к раскрытию информации  | Описание  |
|--|---|--|---|
| 1  | 2   | 3  | 4   |
| <b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>    |   |  |   |
| 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 Общества. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.  |
| 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: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, Дебиторская задолженность и прочие активы, Прочие обязательства.   |
| 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 классификация. Насколько это возможно, Общество оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. При отсутствии текущих котировок на активном рынке Общество 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. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки, то есть справедливая стоимость выплаченного или полученного возмещения.  |
| 4  | МСФО (IAS) 21                               | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте   | Функциональной валютой Общества является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте Общества, 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. Денежные статьи – наличные денежные средства, а также активы и обязательства, выраженные фиксированным количеством денежных средств. Денежные статьи могут включать в себя: денежные средства и их эквиваленты; депозиты в банках; дебиторская задолженность и займы; долговые ценные бумаги; иные аналогичные статьи. Все неденежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу на дату приобретения актива или возникновения обязательства, кроме активов и обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, которые должны пересчитываться по курсу на дату оценки справедливой стоимости. Неденежные статьи – все прочие статьи, которые не отвечают определению денежных статей. Неденежные статьи включают в себя: основные средства; инвестиционное имущество; нематериальные активы; запасы; долгосрочные активы, предназначенные для продажи; другие статьи. Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. |
| 5  | МСФО (IAS) 1                                | Непрерывность деятельности   | При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности. Данная отчетность составлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем  |
| 6  | МСФО (IAS) 29                               | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля  | В условиях гиперинфляционной экономики представление результатов деятельности и финансового положения организации в местной валюте без пересчета не является полезным. Деньги теряют покупательную способность с такой скоростью, что сопоставление сумм от операций и прочих событий, произошедших в разное время, даже в пределах одного отчетного периода, вводит в заблуждение. Пересчет бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения определенных процедур, а также суждения. При наступлении обстоятельств, свидетельствующих о гиперинфляционной обстановке, Общество руководствуется положениями Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 29 "Финансовая отчетность в гиперинфляционной экономике".   |
| <b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b> |   |  |   |
| 7  | МСФО (IAS) 8                                | Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода) | не применимо  |

|  |                              |  |   |
|--|------------------------------|--|---|
| 8  | МСФО (IAS) 8                 | Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено | не применимо  |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности.<br>Критерии признания и база оценки финансовых инструментов |                              |  |   |
| 9  | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов  | Для целей отчетности в состав денежных средств и их эквивалентов могут включаться деньги в кассе, деньги на расчетных счетах, денежные средства, переданные Обществом в доверительное управление и учтенные на балансовом счете 47901 «Денежные средства, переданные в доверительное управление» депозиты «до востребования», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.   |
| 10   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. Общество анализирует размещенные депозиты (выданные займы, дебиторскую задолженность) на обесценение на отчетную дату. При определении необходимости признания убытка от обесценения в отчете о прибылях и убытках, Общество использует суждение о существовании данных, свидетельствующих об уменьшении предполагаемых потоках денежных средств. Такое свидетельство может включать данные о том, что произошло изменение в кредитоспособности контрагента. При планировании будущих потоков денежных средств Общество использует оценки, основанные на историческом опыте по убыткам от активов с характеристиками кредитного риска и объективным свидетельством обесценения, аналогичные содержащимся в портфеле. Все финансовые инструменты, оцениваемые по амортизированной стоимости, признаются в бухгалтерском учете и отчетности с использованием эффективной процентной ставки, которая дисконтирует ожидаемые будущие выплаты или поступления денежных средств на протяжении предполагаемого срока использования финансового инструмента. Для беспроцентных финансовых инструментов за эффективную процентную ставку Обществом принимается ставка ключевая ставка Банка России.   |
| 11   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток  | Общество относит к данной категории финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, и прочие финансовые активы, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток при первоначальном признании. Для определения справедливой стоимости котировщиков на бирже ценных бумаг за основу принимается текущая биржевая котировка. При отсутствии текущих котировок на активном рынке для определения справедливой стоимости может применяться следующая информация: последняя котировка (цена спроса (предложения) по данным внешних независимых источников, если с момента ее определения до отчетной даты не произошло существенного изменения экономических условий; фактическая цена сделки, совершенной Обществом на стандартных условиях, если с момента ее совершения до отчетной даты не произошло существенного изменения экономических условий; данные об оценке рыночной стоимости, представленные независимым оценщиком, если с момента оценки прошло не более 6 месяцев; расчетная стоимость инвестиционного пая, информация о которой раскрывается в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации. Общество классифицирует информацию, используемую при определении справедливой стоимости финансового инструмента в зависимости от значимости исходных данных, используемых при оценках, следующим образом: текущие цены (котировки) активного рынка по финансовым инструментам, одинаковым с оцениваемым финансовым инструментом, то есть непосредственно наблюдаемые рыночные данные (уровень 1); в случае отсутствия информации о текущих ценах (котировках) - цена совершенной на активном рынке самой последней сделки, если с момента ее проведения до конца отчетного периода не произошло существенных изменений экономических условий, и текущие цены (котировки) по сопоставимым финансовым инструментам, если со времени совершения сделки условия изменились, а также информация, основанная на данных, наблюдаемых на рынке (то есть косвенно наблюдаемые рыночные данные) (уровень 2); цены, рассчитанные с помощью методик оценки, исходные данные для которых не основаны на наблюдаемых рыночных данных (уровень 3). Применяемый метод оценки может быть выбран для каждого конкретного случая определения справедливой стоимости, при этом, если иное не обосновано, применяются методы оценки, основанные на биржевых рыночных ценах и котировках цен спроса и предложения. |
| 12   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | не применимо  |
| 13   | МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   | Общество анализирует выданные займы (размещенные депозиты) и дебиторскую задолженность на обесценение на отчетную дату. При определении необходимости признания убытка от обесценения в отчете о прибылях и убытках, Общество использует суждение о существовании данных, свидетельствующих об уменьшении предполагаемых потоков денежных средств. Такое свидетельство может включать данные о том, что произошло изменение в кредитоспособности контрагента. При планировании будущих потоков денежных средств Общество использует оценки, основанные на историческом опыте по убыткам от активов с характеристиками кредитного риска и объективным свидетельством обесценения, аналогичные содержащимся в портфеле. Все финансовые инструменты, оцениваемые по амортизированной стоимости, признаются в бухгалтерском учете и отчетности с использованием эффективной процентной ставки, которая дисконтирует ожидаемые будущие выплаты или поступления денежных средств на протяжении предполагаемого срока использования финансового инструмента. Для беспроцентных финансовых инструментов за эффективную процентную ставку Обществом принимается ставка рефинансирования Центрального Банка Российской Федерации.   |

|  |                              |   |   |
|--|------------------------------|---|---|
| 14   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия  | не применимо  |
| 15   | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и последующего учета прочих активов   | Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости в размере фактических затрат на их приобретение и не подлежат последующей переоценке.   |
| 16   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток  | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество относит к данной категории финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, и прочие финансовые обязательства, классифицированные как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток при первоначальном признании.  |
| 17   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости   | При первоначальном признании финансовые обязательства отражаются по справедливой стоимости, которой является их фактическая стоимость. После первоначального признания финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки процента   |
| 18   | МСФО (IAS) 32                | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств   | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.  |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования       |                              |   |   |
| 19   | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)  | не применимо  |
| 20   | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)  | не применимо  |
| 21   | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)   | не применимо  |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества |                              |   |   |
| 22   | МСФО (IAS) 40                | Применяемая модель учета инвестиционного имущества  | не применимо  |
| 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  | не применимо  |
| 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 | не применимо  |
| 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-вещественную форму, предназначенный для использования 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; стоимость имущества превышает 100 000 (Сто тысяч) рублей. Общество отражает основные средства в отчетности по их первоначальной (исторической) стоимости за вычетом амортизации. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств. На отчетную дату ежегодно Руководство Общества определяет наличие признаков обесценения и экономического устаревания основных средств. Если выявлен хотя бы один такой признак, то руководство проводит оценку возмещаемой стоимости основных средств. Возмещаемая стоимость определяется как наибольшая из двух величин: чистой стоимости актива и ценности от его использования. |

|   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|--|
| 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 величины, которая определяется как первоначальная стоимость основного средства. Амортизация основных средств рассчитывается по методу равномерного списания основного средства в течение срока его полезного использования.  |
| 27  | МСФО (IAS) 16               | Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения   | По основным группам основных средств установлены следующие сроки полезного использования: Вычислительная и оргтехника от 2 до 10 лет, Прочие основные средства от 1 до 15 лет.   |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов  |                             |   |  |
| 28  | МСФО (IAS) 38               | Определение и состав нематериальных активов   | К нематериальным активам относятся идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, Общество имеет право на получение экономических выгод от использования этих активов в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации). Имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. К нематериальным активам относятся в том числе следующие активы: лицензии на программные продукты (права пользования программными продуктами); программное обеспечение (в том числе на которое у Общества отсутствуют исключительные права), расходы на его внедрение; создание баз данных, сайтов и т.п.  |
| 29  | МСФО (IAS) 1                | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)  | Нематериальные активы (НМА), приобретенные отдельно, первоначально оцениваются по стоимости приобретения. После первоначального признания нематериальные активы отражаются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации.   |
| 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   | Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются. При этом они ежегодно анализируются при наличии обстоятельств, свидетельствующих о наличии признаков обесценения либо по отдельности, либо на уровне подразделений, генерирующего денежные потоки. Сроком полезного использования нематериального актива с неограниченным сроком устанавливается 5 лет с даты, начиная с которой нематериальный актив готов для использования.   |
| 31  | МСФО (IAS) 38               | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования   | Обществом 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 (готов к использованию). Сроки использования НМА, установленные в Обществе, зависят от конкретного объекта НМА и составляют от 1 до 15 лет.   |
| 32  | МСФО (IAS) 1                | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами   | Затраты, произведенные Обществом 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 Общества на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: - Общество намерено завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; - нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; - Общество располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; - Общество может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; - Общество способно надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если Общество 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 Обществом в качестве расходов, впоследствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива. |
| 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 | Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. Общество признает обязательства по выплате вознаграждений работникам в том отчетном периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, обеспечивающие право на их получение (п. 2.2 ОСБУ от 04.09.2015 № 489-П). Дисконтирование краткосрочного обязательства не производится. Отражение обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений (кроме оплаты периодов отсутствия работника на работе) на счетах бухгалтерского учета осуществляется в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признание обязательств и расходов по выплате долгосрочных вознаграждений работникам, выходных пособий осуществляется Компанией в соответствии с пунктом 1.8 ОСБУ от 04.09.2015 № 489-П.             |
| 34  | МСФО (IAS) 19               | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией  | не применимо   |

|  |                             |  |  |
|--|-----------------------------|--|--|
| 35   | МСФО (IAS) 19               | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода. | не применимо   |
| 36   | МСФО (IAS) 19               | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами  | не применимо   |
| 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   | не применимо   |
| 37.1   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2  | Порядок признания и последующего учета запасов   | Актив признается в качестве запасов при одновременном выполнении следующих условий: актив отвечает определению запасов; и его предполагается использовать для производственных или управленческих нужд Организации при обычных условиях операционного цикла или реализовать в течение 12 месяцев после отчетной даты. Момент признания запасов определяется в соответствии с требованиями к признанию активов согласно принципам МСФО. Запасы признаются для целей учета с момента перехода к Организации рисков и выгод, связанных с владением запасами. В общем случае это происходит в момент, когда Организация физически осуществила приемку (получение) запасов и имеет в наличии первичные документы, подтверждающие получение запасов и их оценку. При списании запасов в производство или при их реализации оценка запасов осуществляется, если это возможно, по себестоимости единицы или группы запасов. При отсутствии возможности специфической идентификации запасов их оценка при выбытии осуществляется по ФИФО. Запасы, использованные в течение отчетного периода в качестве компонента самостоятельно созданного внеоборотного актива, не списываются в состав расходов текущего периода. Стоимость таких запасов признается в качестве расхода через начисление амортизации в течение срока службы данных активов.   |
| 38   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств   | Под резервом – оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Если Общество отвечает по обременительному договору, то существующее обязательство по такому договору должно быть признано в качестве резерва – оценочного обязательства и соответствующим образом оценено. Резервы признаются только в случае выполнения следующих условий: • Общество имеет обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями некредитной финансовой организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что оно их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); • вероятность выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, должна быть выше вероятности того, что события не произойдет; и • величину обязательства можно надежно оценить. Расчетная оценка ожидаемых затрат при определении суммы резерва – оценочного обязательства производится на основании профессионального суждения с учетом требований МСФО (IAS) 37 «Резервы, условные обязательства и условные активы».  |
| 39   | МСФО (IFRS) 16              | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды  | В случае, если Обществом выступает арендатором по договору аренды, то на дату начала аренды она признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды. На дату начала аренды актив в форме права пользования оценивается Обществом по первоначальной стоимости, включающей в себя: (a) величину первоначальной оценки обязательства по аренде; (b) арендные платежи на дату начала аренды или до такой даты за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде; (c) любые первоначальные прямые затраты, понесенные Обществом; и (d) оценку затрат, которые будут понесены Обществом при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка, на котором он располагается, или восстановлении базового актива до состояния, которое требуется в соответствии с условиями аренды, за исключением случаев, когда такие затраты понесены для производства запасов. В качестве упрощения практического характера Общество для всех видов базовых активов не отделяет компоненты, которые не являются арендой, от компонентов, которые являются арендой, а вместо этого учитывает каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, в качестве одного компонента аренды. На дату начала аренды обязательство по договору аренды оценивается по приведенной стоимости арендных платежей. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам Общества. В случае отсутствия у Общества процентных заемных средств, используется ставка по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях на срок, соответствующий сроку договора аренды. При этом используется наиболее поздняя ставка, доступная на дату заключения договора аренды. На дату начала аренды арендные платежи, которые включаются в оценку обязательства по договору аренды, состоят из платежей за право пользования базовым активом, которые еще не осуществлены на дату начала аренды. Все активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам, после первоначального признания оцениваются с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. В случае если договор аренды предусматривает передачу права собственности на базовый актив до конца срока аренды или ожидается, что Общество исполнит опцион на заключение договора купли-продажи базового актива, то актив в форме права пользования амортизируется с даты начала аренды до конца срока полезного использования базового актива. Во всех остальных случаях актив в форме права пользования амортизируется с даты начала аренды до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды, предусмотренного договором. В составе расходов признаются процентные расходы, начисленные на величину обязательства за истекший период по ставке дисконтирования. |



|      |                              |  |  |
|------|------------------------------|--|--|
|      |                              |  | <p>С даты начала аренды обязательство по договору аренды переоценивается с учетом изменений арендных платежей в случае изменения срока аренды или изменения оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива. Сумма переоценки обязательства по договору аренды признается Обществом в качестве корректировки актива в форме права пользования. Обязательство по договору аренды переоценивается Обществом путем дисконтирования пересмотренных арендных платежей с использованием пересмотренной ставки дисконтирования в любом из следующих случаев: при изменении срока аренды (пересмотренные арендные платежи определяются на основе пересмотренного срока аренды); либо при изменении оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива (пересмотренные арендные платежи определяются для отражения изменения сумм к уплате по опциону на заключение договора купли-продажи базового актива). Пересмотренная ставка дисконтирования определяется как процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, на протяжении оставшегося срока аренды, если такая ставка может быть определена, или как процентная ставка по заемным средствам Общества на дату переоценки, если процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, не может быть определена. Обязательство по договору аренды повторно оценивается Обществом путем дисконтирования пересмотренных арендных платежей в любом из следующих случаев: при изменении сумм, которые будут уплачены в рамках гарантии ликвидационной стоимости в соответствии с договором аренды (пересмотренные арендные платежи определяются для отражения изменения сумм, которые будут уплачены в рамках гарантии ликвидационной стоимости); при изменении будущих арендных платежей в результате изменения индекса или ставки, используемых для определения таких платежей (обязательство по договору аренды переоценивается только в случае изменения денежных потоков). Обществом используется неизменная ставка дисконтирования, за исключением случаев, когда изменение арендных платежей обусловлено изменением плавающих процентных ставок.</p> |
| 39.1 | МСФО (IFRS) 16               | Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется | Общество не применяет основной подход к учету аренды, описанный выше, для всех договоров (краткосрочной аренды и аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды. Базовый актив классифицируется для целей бухгалтерского учета договоров аренды в качестве актива с низкой стоимостью. Аренда классифицируется как краткосрочная, если планируемый срок аренды не превышает 12 месяцев. Стоимость базовых активов, полученных в краткосрочную аренду, а также базовых активов, имеющих низкую стоимость, учитывается на внебалансовых счетах. В случае если Общество предоставляет базовый актив в субаренду, то основной договор аренды не соответствует критериям классификации в качестве аренды актива с низкой стоимостью и отражается в бухгалтерском учете в соответствии с основным подходом к учету. В случае если основной договор аренды является краткосрочной арендой, которая учитывается в соответствии с настоящим разделом Учетной политики, то договор субаренды классифицируется как операционная аренда.  |
| 40   | МСФО (IFRS) 9                | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности  | Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления. Общество осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями погашения.  |
| 41   | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода   | не применимо   |
| 42   | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)   | не применимо   |
| 43   | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала   | не применимо   |
| 44   | МСФО (IAS) 12                | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства  | Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями», утвержденный Банком России 04.09.2015 № 490-П. Под отложенным налоговым обязательством (ОНО) понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Отложенный налоговый актив (ОНА) – это суммы налога на прибыль, подлежащие возмещению в будущих отчетных периодах и возникающие в связи с вычитаемыми временными разницами; переносом на будущий период неиспользованных для уменьшения налога на прибыль налоговых убытков и кредитов.  |
| 45   | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов   | Организация признает доходы по дивидендам, возникающим от использования другими организациями активов (инвестиций Организации). Дивидендный доход признается Организацией в момент установления права акционеров (участников общества) на получение выплаты, в случае, когда: - отсутствует неопределенность в получении дохода; - сумма дивидендного дохода определена; - право на получение дохода вытекает из договора или подтверждено иным образом. Организация признает дивиденды тогда, когда установлено право акционеров (участников Общества) на получение выплаты.  |

## Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | На 31.12.2022               |   |                      | На 31.12.2021               |   |                      |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | 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                    | 1 485                       | (5)   | 1 479                | 252                         | (1)   | 251                  |
| 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  | 1 485                       | (5)   | 1 479                | 252                         | (1)   | 251                  |

5.1.1. По состоянию на 31.12.2022 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в четырех кредитных организациях: АО "ТПБ", ПАО "Сбербанк, ПАО ВТБ, ПАО РОСБАНК (на 31.12.2021 в одной кредитной организации: АО "ТПБ") в сумме денежных средств, превышающей 252 тысячи рублей (на 31.12.2020 - 64 тысячи рублей).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 отсутствовали.

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Денежные средства  | 1485          | 252           |
| 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   | (5)           | (1)           |
| 5            | Итого  | 1479          | 251           |

Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 2022 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:                              | 252                                   | 0  | 0                        | 252       |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 252                                   | 0  | 0                        | 252       |
| 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:  | 397 620                               | 0  | 0                        | 397 620   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 397 620                               | 0  | 0                        | 397 620   |
| 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:  | (396 387)                             | 0  | 0                        | (396 387) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | (396 387)                             | 0  | 0                        | (396 387) |
| 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 модификация, 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:                               | 1 485                                 | 0  | 0                        | 1 485     |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 1 485                                 | 0  | 0                        | 1 485     |
| 38           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                     | 0  | 0                        | 0         |
| 39           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                     | 0  | 0                        | 0         |
| 40           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0                                     | 0  | 0                        | 0         |

**Выверка изменений 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:                              | 64                                    | 0  | 0                        | 64        |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 64                                    | 0  | 0                        | 64        |
| 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:  | 356 589                               | 0  | 0                        | 356 589   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 356 589                               | 0  | 0                        | 356 589   |
| 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:  | (356 402)                             | 0  | 0                        | (356 402) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | (356 402)                             | 0  | 0                        | (356 402) |
| 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:                               | 252                                   | 0  | 0                        | 252       |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 252                                   | 0  | 0                        | 252       |
| 38           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                     | 0  | 0                        | 0         |
| 39           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                     | 0  | 0                        | 0         |
| 40           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0                                     | 0  | 0                        | 0         |

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам на 31 декабря 2022 года**

Таблица 5.5

| 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            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:          | 1                                     | 0  | 0                        | 1     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 1                                     | 0  | 0                        | 1     |
| 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:  | 334                                   | 0  | 0                        | 334   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 334                                   | 0  | 0                        | 334   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:  | (329)                                 | 0  | 0                        | (329) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | (329)                                 | 0  | 0                        | (329) |
| 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           | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 5                                     | 0  | 0                        | 5     |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 5                                     | 0  | 0                        | 5     |
| 38           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 39           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 40           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |

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

Таблица 5.5

| 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            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:          | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                     | 0  | 0                        | 0     |
| 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:  | 9                                     | 0  | 0                        | 9     |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 9                                     | 0  | 0                        | 9     |
| 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:  | (8)                                   | 0  | 0                        | (8)   |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | (8)                                   | 0  | 0                        | (8)   |
| 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           | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 1                                     | 0  | 0                        | 1     |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 1                                     | 0  | 0                        | 1     |
| 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     |

**Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке  
классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости  
через прибыль или убыток**

Таблица 6.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 62 645        | 91 507        |
| 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  | 62 645        | 91 507        |

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



Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 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:  | 62 645        | 91 507        |
| 6            | Правительства Российской Федерации                               | 62 645        | 91 507        |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0             | 0             |
| 8            | иностраннных государств  | 0             | 0             |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0             | 0             |
| 10           | некредитных финансовых организаций                               | 0             | 0             |
| 11           | нефинансовых организаций   | 0             | 0             |
| 12           | Итого  | 62 645        | 91 507        |

В строке 6 на 31.12.2022 отражены ОФЗ 26211 (ISIN RU000A0JTL3), на 31.12.2021- ОФЗ 26220 (ISIN RU000A0JXB41)

## Примечание 10. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31.12.2022               |   |                      | На 31.12.2021               |   |                      |
|--------------|---|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | 31 127                      | (115)   | 31 012               | 31 015                      | (115)   | 30 900               |
| 3            | субординированные депозиты:   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 9            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 10           | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 11           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 15                          | 0   | 15                   | 24                          | 0   | 24                   |
| 12           | Прочее  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 13           | Итого   | 31 142                      | (115)   | 31 026               | 31 036                      | (115)   | 30 923               |

10.1.2. Средства в кредитных организациях, использование которых не ограничено, по состоянию на 31.12.2022 составляют 31 127 тысяч рублей (на 31.12.2021 - 31 015 тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Таблица 10.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах 2022 г.

| Номер строки | Наименование показателя  | 3 | 4         | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12        | 13 | 14        |
|--------------|--|---|-----------|---|---|---|---|---|----|----|-----------|----|-----------|
|              |  |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 1            | 2  |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           |   | 31 015    |   |   |   |   |   |    |    |           |    | 31 038    |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                |   | 31 015    |   |   |   |   |   |    |    | 24        |    | 31 038    |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   |   | 127 410   |   |   |   |   |   |    |    | 861 619   |    | 989 029   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                |   | 127 410   |   |   |   |   |   |    |    | 861 619   |    | 989 029   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы  |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |
| 11           | Преобразование признания финансовых активов, в том числе:  |   | (127 298) |   |   |   |   |   |    |    | (661 629) |    | (688 926) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                |   | (127 298) |   |   |   |   |   |    |    | (661 629) |    | (688 926) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   |   |           |   |   |   |   |   |    |    |           |    |           |













Таблица 10.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2022 года

| Номер строки | Наименование показателя  | 3  |   | 4  |   | 5  |  | 6   |   | 7  |  | 8  |  | 9               |       | 10 |   | 11 |   | 12 |   | 13 |   | 14 |   |     |   |
|--------------|--|--|---|--|---|--|--|---|---|--|--|--|--|-----------------|-------|----|---|----|---|----|---|----|---|----|---|-----|---|
|              |  | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | Расчеты доверителей (комитетов) по операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | Прочие средства | Итого |    |   |    |   |    |   |    |   |    |   |     |   |
| 1            |  |  |   |  |   |  |  |   |   |  |  |  |  |                 |       |    |   |    |   |    |   |    |   |    |   |     |   |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:       |  |   |  |   |  |  |   |   |  |  |  |  |                 |       |    |   |    |   |    |   |    |   |    |   |     |   |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0  | 115   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 115 |   |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0  | 115   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 115 |   |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   |   |
| 5            | кредитно-обеспеченные финансовые активы  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   |   |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   | 0 |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 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  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   | 0 |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   | 0 |
| 10           | кредитно-обеспеченные финансовые активы  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   | 0 |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   | 0 |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0  | (8)   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | (8) |   |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0  | (8)   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | (8) |   |
|              |  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               | 0     | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0  | 0 | 0   | 0 |



|    |  |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |
|----|--|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:        | 0 | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам  
в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2021 года

Таблица 10.3

| Номер строки | Наименование показателя  | 3 | 4   | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12    | 13 | 14    |
|--------------|--|---|-----|---|---|---|---|---|----|----|-------|----|-------|
|              |  |   |     |   |   |   |   |   |    |    |       |    |       |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:       |   |     |   |   |   |   |   |    |    |       |    |       |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 27    | 0  | 142   |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 27    | 0  | 142   |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0     | 0  | 0     |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0     | 0  | 0     |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 0 | 3   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 120   | 0  | 123   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 3   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 120   | 0  | 123   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0     | 0  | 0     |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0     | 0  | 0     |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0     | 0  | 0     |
| 11           | прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | 0 | (4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | (147) | 0  | (151) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | (4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | (147) | 0  | (151) |





**Информация по номинальным процентным ставкам  
и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных  
организациях и банках-нерезидентах 2022 г.**

Таблица 10.4

| Номер строки | Наименование показателя   | 31 декабря 2022 г.                     |                                     | 31 декабря 2021 г.                     |                                     |
|--------------|---|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
|              |   | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1            | 2   | 3                                      | 4                                   | 5                                      | 6                                   |
| 1            | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    |  |                                     |  |                                     |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 7,85                                   | до 90 дней                          | 7,9                                    | до 90 дней                          |
| 3            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    |  |                                     |  |                                     |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   |  |                                     |  |                                     |
| 5            | Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  |  |                                     |  |                                     |
| 6            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   |  |                                     |  |                                     |
| 7            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения |  |                                     |  |                                     |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  |  |                                     |  |                                     |
| 9            | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  |  |                                     |  |                                     |
| 10           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  |  |                                     |  |                                     |

**Информация по номинальным процентным ставкам  
и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных  
организациях и банках-нерезидентах 2021 г.**

Таблица 10.4

| Номер строки | Наименование показателя   | 31 декабря 2021 г.                     |                                     | 31 декабря 2020 г.                     |                                     |
|--------------|---|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
|              |   | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1            | 2   | 3                                      | 4                                   | 5                                      | 6                                   |
| 1            | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 7,9                                    | до 90 дней                          | 4,2                                    | до 90 дней                          |
| 3            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 5            | Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 6            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 7            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 9            | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |
| 10           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0                                      | 0                                   | 0                                      | 0                                   |



## Примечание 11. Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022               |   |                      | На 31.12.2021               |   |                      |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Требования по возврату выданного обеспечения   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 3            | Средства в некредитных клиринговых организациях  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 4            | Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 435                         | 0   | 435                  | 0                           | 0   | 0                    |
| 7            | Сделки обратного репо с некредитными организациями   | 17 046                      | 0   | 17 046               | 50 190                      | 0   | 50 190               |
| 8            | Итого  | 17 481                      | 0   | 17 481               | 50 190                      | 0   | 50 190               |

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



|    |  |   |   |   |   |   |     |        |        |
|----|--|---|---|---|---|---|-----|--------|--------|
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 435 | 17 046 | 17 481 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 435 | 17 046 | 17 481 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0      | 0      |



|    |  |   |   |   |   |   |   |        |        |
|----|--|---|---|---|---|---|---|--------|--------|
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 190 | 50 190 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 190 | 50 190 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0      |

## Примечание 12. Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31.12.2022               |   |                      | На 31.12.2021               |   |                      |
|--------------|---|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов  | 15 435                      | 0   | 15 435               | 15 743                      | 0   | 15 743               |
| 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                           | (1 050)   | (1 050)              | 0                           | (256)   | (256)                |
| 7            | Итого   | 15 435                      | (1 050)   | 14 385               | 15 743                      | (256)   | 15 486               |

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по Лицензии №21-000-1-00842 в сумме 14 385 тысяч рублей (на 2021 г.: 15 486 тысяч рублей).

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 2022 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:                           | 15 743                             | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 15 743    |
| 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)   | 15 743                             | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 15 743    |
| 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:   | 175 435                            | 0                                       | 99 181  | 0  | 62 367                           | 336 984   |
| 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)   | 175 435                            | 0                                       | 99 181  | 0  | 62 367                           | 336 984   |
| 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:   | (175 743)                          | 0                                       | (99 181)  | 0  | (62 367)                         | (337 292) |
| 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)   | (175 743)                          | 0                                       | (99 181)  | 0  | (62 367)                         | (337 292) |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0         |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0         |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:  | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0         |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0         |
| 18           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0         |

30: 26

|    |   |        |   |   |   |   |        |
|----|---|--------|---|---|---|---|--------|
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:   | 15 435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 435 |
| 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)      | 15 435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 435 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |



**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 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:                           | 18 665                             | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 18 665      |
| 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)   | 18 665                             | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 18 665      |
| 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:   | 163 018                            | 0                                       | 1 624 944   | 0  | 248                              | 1 788 211   |
| 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)   | 163 018                            | 0                                       | 1 624 944   | 0  | 248                              | 1 788 211   |
| 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:   | (165 941)                          | 0                                       | -1 624 944 445  | 0  | (248)                            | (1 791 134) |
| 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)   | (165 941)                          | 0                                       | -1 624 944 445  | 0  | (248)                            | (1 791 134) |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0           |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0           |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:  | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0           |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0           |
| 18           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0           |

|    |   |        |   |   |   |   |        |
|----|---|--------|---|---|---|---|--------|
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:   | 15 743 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 743 |
| 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)      | 15 743 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 743 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности 2022 г.**

Таблица 12.3

| Номер строки | Наименование показателя  | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|---|--|----------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                  | 4                                       | 5   | 6  | 7                                | 8     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:       | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 256                              | 256   |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0     |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 256                              | 256   |
| 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  | 1 050                            | 1 050 |
| 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  | 1 050                            | 1 050 |
| 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  | (256)                            | (256) |
| 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  | (256)                            | (256) |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0     |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0     |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:  | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0     |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0                                  | 0                                       | 0   | 0  | 0                                | 0     |

|    |   |   |   |   |   |       |       |
|----|---|---|---|---|---|-------|-------|
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 050 | 1 050 |
| 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)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 050 | 1 050 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     | 0     |



|    |   |   |   |   |   |     |     |
|----|---|---|---|---|---|-----|-----|
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 0 | 0 | 0 | 0 | 256 | 256 |
| 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)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 256 | 256 |

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



Таблица 18.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 3       | 4     | 5    | Итого   |
|--------------|---|---------|-------|------|---------|
|              | 2   |         |       |      | 6       |
| 1            | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.  | 2 159   | 222   | 57   | 2 448   |
| 2            | Накопленная амортизация   | (1 408) | (70)  | (11) | (1 489) |
| 3            | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.  | 752     | 152   | 55   | 959     |
| 4            | Поступление   | 865     | 97    | 0    | 962     |
| 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  | (471)   | (70)  | (8)  | (548)   |
| 9            | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 10           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 11           | Переоценка  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 12           | Прочее  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 13           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.  | 1 146   | 178   | 48   | 1 372   |
| 14           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.  | 3 025   | 319   | 67   | 3 410   |
| 15           | Накопленная амортизация   | (1 901) | (143) | (19) | (2 063) |
| 15.1         | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.  | 3 025   | 319   | 67   | 3 410   |
| 15.2         | Накопленная амортизация   | (1 901) | (143) | (19) | (2 063) |
| 16           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.  | 1 125   | 176   | 48   | 1 347   |
| 17           | Поступление   | 198     | 62    | 0    | 261     |
| 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  | (432)   | (65)  | (6)  | (504)   |
| 22           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 23           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 24           | Переоценка  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 25           | Прочее  | 0       | 0     | 0    | 0       |
| 26           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.  | 891     | 174   | 40   | 1 105   |
| 27           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.  | 3 224   | 391   | 67   | 3 672   |
| 28           | Накопленная амортизация   | (2 333) | (208) | (26) | (2 567) |
| 29           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.  | 891     | 174   | 40   | 1 105   |



## Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31.12.2022               |                        |                      | На 31.12.2021               |                        |                      |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  | 33                          | 0                      | 33                   | 1 767                       | 0                      | 1 767                |
| 2            | Расчеты с персоналом  | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 12                          | 0                      | 12                   | 53                          | 0                      | 53                   |
| 4            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный  | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 5            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 2 170                       | (70)                   | 2 100                | 2 199                       | 0                      | 2 199                |
| 6            | Запасы  | 207                         | 0                      | 207                  | 1                           | 0                      | 1                    |
| 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   | 2 422                       | (70)                   | 2 352                | 4 021                       | 0                      | 4 021                |

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.3

| Номер строки | Наименование показателя                                      | Расчеты с персоналом | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | Запасы | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | Прочее | Итого |
|--------------|--|----------------------|---------------------------------------|--------|--|--------|-------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                                     | 5      | 6  | 7      | 8     |
| 1            | Резерв под обесценение на 31.12.2021                         | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 2            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0                    | (70)                                  | 0      | 0  | 0      | (70)  |
| 3            | Списание за счет резерва                                     | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 4            | Прочие движения  | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 5            | Резерв под обесценение на 31.12.2022                         | 0                    | (70)                                  | 0      | 0  | 0      | (70)  |

## Примечание 24. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)      | 0             | 0             |
| 2            | Обязательства по аренде  | 7 231         | 11 395        |
| 3            | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:       | 0             | 0             |
| 4            | сделки репо  | 0             | 0             |
| 5            | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0             | 0             |
| 6            | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе: | 0             | 0             |
| 7            | сделки репо  | 0             | 0             |
| 8            | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0             | 0             |
| 9            | Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:      | 0             | 0             |
| 10           | сделки репо  | 0             | 0             |
| 11           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0             | 0             |
| 12           | Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:              | 0             | 0             |
| 13           | сделки репо  | 0             | 0             |
| 14           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0             | 0             |
| 15           | Итого  | 7 231         | 11 395        |

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022     |                 | На 31.12.2021     |                 |
|--------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|              |  | Процентные ставки | Сроки погашения | Процентные ставки | Сроки погашения |
| 1            | 2  | 3                 | 4               | 5                 | 6               |
| 1            | Обязательства по аренде  | 9,34              | 01.12.2023      | 9,34              | 01.12.2023      |
| 2            | Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения      |                   |                 |                   |                 |
| 3            | Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц |                   |                 |                   |                 |
| 4            | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций           |                   |                 |                   |                 |
| 5            | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций     |                   |                 |                   |                 |
| 6            | Прочие средства, привлеченные от физических лиц                  |                   |                 |                   |                 |
| 7            | Средства, привлеченные по сделкам репо                           |                   |                 |                   |                 |

## Примечание 26. Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                      | 0             | 0             |
| 2            | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                   | 0             | 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  | 169           | 163           |
| 20           | Итого  | 169           | 163           |

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

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

## Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками  | 0             | 0             |
| 2            | Расчеты с персоналом  | 0             | 0             |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 0             | 997           |
| 4            | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам   | 9 048         | 7 743         |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный  | 0             | 0             |
| 6            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  | 11            | 3             |
| 7            | Авансы (предоплаты) полученные  | 0             | 0             |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0             | 0             |
| 10           | Прочее  | 0             | 0             |
| 11           | Итого   | 9 059         | 8 743         |



Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований Федерального закона «Об организации управления капиталом некредитной финансовой организации», обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2022 года и 2021 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 29 877 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2022 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 84 413 тысяч рублей (на 31.12.2021 год: 113 391 тысяч рублей).

Примечание 32. 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 2022 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 3     | 4       | 5 | 6 | Итого |
|--------------|--|-------|---------|---|---|-------|
|              |  |       |         |   |   |       |
| 1            | 2  | 3     | 4       | 5 | 6 | 7     |
| 1            | Финансовые активы, в том числе:  | 1 518 | (1 380) | 0 | 0 | 138   |
| 2            | ценные бумаги, Удерживаемые для торговли   | 1 518 | (1 380) | 0 | 0 | 138   |
| 3            | прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли   | 0     | 0       | 0 | 0 | 0     |
| 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:   | 0     | 0       | 0 | 0 | 0     |
| 8            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0     | 0       | 0 | 0 | 0     |
| 9            | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам рэпо  | 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  | 1 518 | (1 380) | 0 | 0 | 138   |

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 отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и их первоначальной стоимостью при признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и их первоначальной стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|--|--|-------|
|              |  |  |   |  |  |       |
| 1            | Финансовые активы, в том числе:  |  |   |  |  |       |
| 1            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 15 882   | (9 876)   | 0  | 0  | 6 006 |
| 2            | прочие долеваемые инструменты, удерживаемые для торговли   | 15 882   | (9 876)   | 0  | 0  | 6 006 |
| 3            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0  | 0   | 0  | 0  | 0     |
| 4            |  | 0  | 0   | 0  | 0  | 0     |
| 5            |  | 0  | 0   | 0  | 0  | 0     |
| 6            | утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У   |  |   |  |  |       |
| 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   |  |   |  |  |       |
| 12           | Итого  | 15 882   | (9 876)   | 0  | 0  | 6 006 |

Примечание 34. Процентные Доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 2022 г. |        | За 2021 г. |       |
|--------------|---|------------|--------|------------|-------|
|              |   | 3          | 4      | 3          | 4     |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  |            |        |            | 4 487 |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 11 711     |        | 7 006      | 2 609 |
| 3            | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |            | 0      |            | 0     |
| 4            | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Долговым инструментам   |            | 0      |            | 0     |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  |            | 4 695  |            | 1 878 |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  |            | 10     |            | 0     |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   |            | 0      |            | 0     |
| 8            | прочее  |            | 0      |            | 0     |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:   |            | 0      |            | 0     |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Долговым инструментам   |            | 0      |            | 0     |
| 11           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  |            | 0      |            | 0     |
| 12           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  |            | 0      |            | 0     |
| 13           | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   |            | 0      |            | 0     |
| 14           | прочее  |            | 0      |            | 0     |
| 15           | Итого   |            | 11 711 |            | 4 487 |

**Примечание 37. Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2022 год**

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 31.12.2021                                    | (115)   | 0  | (256)                     | (371)   |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 0   | 0  | (794)                     | (794)   |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0   | 0  | 0                         | 0       |
| 4            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0       |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022                                    | (115)   | 0  | (1 050)                   | (1 165) |

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 2021 год**

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                                    | (142)   | 0  | (7 049)                   | (7 191) |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 27  | 0  | 6 793                     | 6 820   |
| 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                                    | (115)   | 0  | (256)                     | (371)   |

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.

## Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки   | Наименование показателя  | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--|--|------------|------------|
| 1  | 2  | 3          | 4          |
| <b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>   |  |            |            |
| 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          |
| <b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>   |  |            |            |
| 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          |
| <b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b> |  |            |            |
| 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          |
| <b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>  |  |            |            |
| 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       |
| <b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b> |  |         |         |
| 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       |
| <b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>          |  |         |         |
| 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   | 175 245 | 162 962 |
| 45  | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй   | 0       | 0       |
| 46  | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства  | 0       | 0       |
| 47  | Выручка от оказания услуг страхового брокера   | 0       | 0       |
| 47.1  | Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ  | 0       | 0       |
| 47.2  | Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ  | 0       | 0       |
| 47.3  | Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов | 0       | 0       |
| 48  | Итого  | 175 245 | 162 962 |
| <b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b> |  |         |         |
| 49  | Агентское вознаграждение   | 0       | 0       |
| 50  | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера   | 0       | 0       |
| 51  | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота   | 0       | 0       |
| 52  | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению   | 0       | 0       |
| 53  | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг  | 0       | 0       |
| 54  | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг   | 0       | 0       |
| 55  | Итого  | 0       | 0       |
| 56  | Всего  | 175 245 | 162 962 |



Примечание 42. Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1            | 2   | 3          | 4          |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 86 047     | 70 381     |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 14 125     | 11 109     |
| 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  | 18         | 0          |
| 6            | Итого   | 100 190    | 81 490     |

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2022 год включают расходы по созданию оценочного обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников в размере 1 113 тыс.рублей, (за 2021 год: 6 165 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2022 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 14 125 тысяч рублей (за 2021 года: 11 109 тысяч рублей).

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1            | 2   | 3          | 4          |
| 1            | Расходы на услуги маркет-мейкеров   | 0          | 0          |
| 2            | Расходы на выплату премий   | 0          | 0          |
| 3            | Почтовые расходы  | 0          | 0          |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов  | 0          | 0          |
| 5            | Расходы по комиссии за клиринг  | 0          | 0          |
| 6            | Биржевые сборы  | 0          | 0          |
| 7            | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов     | 125        | 949        |
| 8            | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0          | 0          |
| 9            | Расходы на услуги трансфер-агентов  | 0          | 0          |
| 10           | Расходы на технические услуги   | 0          | 0          |
| 10.1         | Расходы на рекламу при оказании услуг   | 0          | 0          |
| 10.2         | Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права   | 0          | 0          |
| 10.3         | Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав  | 0          | 0          |
| 11           | Прочее  | 1 203      | 713        |
| 12           | Итого   | 1 328      | 1 661      |

## Примечание 44. Процентные расходы

Таблица 44.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0          | 0          |
| 2            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов  | 0          | 0          |
| 3            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам  | 0          | 0          |
| 4            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам  | 0          | 0          |
| 5            | По обязательствам по аренде  | 3 275      | 1 010      |
| 6            | Прочие процентные расходы  | 0          | 0          |
| 7            | Итого  | 3 275      | 1 010      |

## Примечание 46. Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1            | 2   | 3          | 4          |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги  | 1 089      | 1 395      |
| 2            | Амортизация основных средств  | 6 176      | 6 437      |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов                                  | 0          | 0          |
| 4            | Расходы по аренде   | 353        | 332        |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами | 142        | 55         |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)   | 373        | 354        |
| 7            | Расходы по страхованию  | 0          | 0          |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг  | 0          | 0          |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги  | 13 719     | 5 808      |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений   | 0          | 0          |
| 11           | Представительские расходы   | 0          | 0          |
| 12           | Транспортные расходы  | 0          | 0          |
| 13           | Командировочные расходы   | 81         | 45         |
| 14           | Штрафы, пени  | 0          | 0          |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 162        | 145        |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль   | 331        | 436        |
| 17           | Прочие административные расходы   | 4 064      | 4 673      |
| 18           | Итого   | 26 490     | 19 679     |

## Примечание 47. Прочие доходы

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1            | 2   | 3          | 4          |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества  | 0          | 0          |
| 2            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам   | 0          | 0          |
| 3            | Доходы от списания кредиторской задолженности   | 0          | 0          |
| 4            | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств   | 0          | 0          |
| 5            | Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами   | 0          | 0          |
| 6            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков  | 0          | 0          |
| 7            | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0          | 0          |
| 8            | Прочие доходы   | 13         | 0          |
| 9            | Итого   | 13         | 0          |

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

Таблица 47.1.1

| Номер строки | Требования к раскрытию информации  | Описание   |
|--------------|--|--|
| 1            | 2  | 3  |
| 1            | Характер арендной деятельности арендатора  | Аренда офисного помещения характер деятельности связан с управлением инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами |
| 2            | Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде   | отсутствует  |
| 3            | Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды  | отсутствует  |
| 4            | Операции продажи с обратной арендой  | отсутствует  |
| 5            | Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды | отсутствует  |
| 6            | Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации   | отсутствует  |
| 7            | Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях   | отсутствует  |
| 8            | Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде  | отсутствует  |
| 9            | Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды   | Согласно расчету, представленному аудиторам, примененная ставка = 9,34% и она соответствует договору.  |
| 10           | Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей   | Переменные арендные платежи соответствуют стоимости потребленных ресурсов по установленным ресурсоснабжающими организациями тарифам                                    |

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

Таблица 47.1.2

| Номер строки | Статья бухгалтерского баланса  | Примечание | Балансовая стоимость |            |
|--------------|--|------------|----------------------|------------|
|              |  |            | За 2022 г.           | За 2021 г. |
| 1            | 2  | 3          | 4                    | 5          |
| 1            | Основные средства и капитальные вложения в них   | 19         | 6 054                | 11 633     |
| 2            | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него   | 17         | 0                    | 0          |
| 3            | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24         | 7 231                | 11 395     |

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

Таблица 47.1.3

| Номер строки | Наименование показателя   | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|---|------------|------------|
| 1            | 2   | 3          | 4          |
| 1            | Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:  | 300        | 300        |
| 2            | проценты уплаченные   | 0          | 0          |
| 3            | платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды | 0          | 0          |
| 4            | переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде  | 300        | 300        |
| 5            | Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:  | 0          | 0          |
| 6            | платежи в погашение обязательств по договорам аренды  | 0          | 0          |
| 7            | Итого отток денежных средств  | 300        | 300        |



Примечание 48. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 11 911     | 13 551     |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0          | 0          |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | (920)      | 1 736      |
| 4            | Итого, в том числе:  | 10 991     | 15 287     |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0          | 0          |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 10 991     | 15 287     |
| 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 ко всей прибыли, в 2022 году составляет 20 процентов (в 2021 году: 20 процентов).

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--------------|--|------------|------------|
| 1            | 2  | 3          | 4          |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения  | 54 956     | 76 437     |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке ( 2022 год: 20 %; 2021 год 20 %)       | 10 991     | 15 287     |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:    |            |            |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению   | 0          | 0          |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению  | 0          | 0          |
| 6            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки                  | 0          | 0          |
| 7            | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды  | 0          | 0          |
| 8            | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0          | 0          |
| 9            | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды   | 0          | 0          |
| 10           | Использование ранее не признанных налоговых убытков  | 0          | 0          |
| 11           | Воздействие изменения ставки налога на прибыль   | 0          | 0          |
| 11.1         | Прочее   | 0          | 0          |
| 12           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 10 991     | 15 287     |

На 31.12.2022 и 31.12.2021 гг не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды.

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка за 2022 год**

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименования показателя  | На 31.12.2022 | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | На 01.01.2022 |
|---|--|---------------|---------------------------------------|---|---------------|
| 1   | 2  | 3             | 4                                     | 5   | 7             |
| <b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b> |  |               |                                       |   |               |
| 1   | Договор аренды   | 235           | 188                                   | 0   | 48            |
| 2   | Резервы - оценочные обязательства некредитного характера                               | 1 810         | 261                                   | 0   | 1 549         |
| 3   | Резервы МСФО 9   | 24            | 1                                     | 0   | 23            |
| 4   | Резервы по сомнительным долгам   | 224           | 173                                   | 0   | 51            |
| 5   | Прочее   | 570           | 209                                   | 0   | 361           |
| 6   | Общая сумма отложенного налогового актива  | 2 863         | 832                                   | 0   | 2 031         |
| 7   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды      | 0             | 0                                     | 0   | 0             |
| 8   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами          | 2 863         | 832                                   | 0   | 2 031         |
| <b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>                               |  |               |                                       |   |               |
| 9   | Авансы и предоплаты  | (19)          | 9                                     | 0   | (28)          |
| 10  | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | (28)          | 10                                    | 0   | (38)          |
| 11  | Нематериальные активы  | (49)          | 64                                    | 0   | (113)         |
| 12  | Основные средства  | 0             | 6                                     | 0   | (6)           |
| 13  | Прочее   | 0             | 0                                     | 0   | 0             |
| 14  | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                       | (96)          | 88                                    | 0   | (185)         |
| 15  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                      | 2 767         | 920                                   | 0   | 1 847         |
| 16  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                                  | 2 767         | 920                                   | 0   | 1 847         |

618 244

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка за 2021 год**

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя  | На 31.12.2021 | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | На 01.01.2021 |
|---|--|---------------|---------------------------------------|---|---------------|
| 1   | 2  | 3             | 4                                     | 5   | 7             |
| <b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b> |  |               |                                       |   |               |
| 1   | Договор аренды   | 48            | 48                                    | 0   | 0             |
| 2   | Операции с ЦБ  | 0             | (848)                                 | 0   | 848           |
| 3   | Резервы - оценочные обязательства некредитного характера                               | 1 549         | 187                                   | 0   | 1 362         |
| 4   | Резервы МСФО 9   | 23            | (5)                                   | 0   | 28            |
| 5   | Резервы по сомнительным долгам   | 51            | (1 359)                               | 0   | 1 410         |
| 6   | Прочее   | 361           | 361                                   | 0   | 0             |
| 7   | Общая сумма отложенного налогового актива  | 2 031         | (1 617)                               | 0   | 3 648         |
| 8   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды      | 0             | 0                                     | 0   | 0             |
| 9   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами          | 2 031         | (1 617)                               | 0   | 3 648         |
| <b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>                               |  |               |                                       |   |               |
| 10  | Авансы и предоплаты  | (28)          | (28)                                  | 0   | 0             |
| 11  | Договор аренды   | 0             | 53                                    | 0   | (53)          |
| 12  | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | (38)          | (38)                                  | 0   | 0             |
| 13  | Нематериальные активы  | (113)         | (113)                                 | 0   | 0             |
| 14  | Основные средства  | (6)           | 6                                     | 0   | (12)          |
| 15  | Прочее   | 0             | 0                                     | 0   | 0             |
| 16  | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                       | (185)         | (120)                                 | 0   | (65)          |
| 17  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                      | 1 847         | (1 736)                               | 0   | 3 583         |
| 18  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                                  | 1 847         | (1 736)                               | 0   | 3 583         |

Примечание 52. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.4

| Номер строки | Наименование показателя  | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | 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:  | 31 012                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 31 012 |
| 2            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 3            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 31 012                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 31 012 |
| 4            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 5            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 6            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 7            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 8            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 9            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 10           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 11           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 12           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 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, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 14           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 15           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 16           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 17           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 18           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 19           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 20           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 21           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 22           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 23           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 24           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 25           | 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      |
| 26           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 27           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 28           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 29           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 30           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 31           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 32           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 33           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 34           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |

419 415

|    |   |        |   |   |   |   |        |
|----|---|--------|---|---|---|---|--------|
| 35 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 37 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 38 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 41 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 49 | Итого   | 31 012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31 012 |

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

Таблица 52.4

| Номер строки | Наименование показателя  | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | 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:  | 30 900                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 30 900 |
| 2            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 3            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 30 900                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 30 900 |
| 4            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 5            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 6            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 7            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 8            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 9            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 10           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 11           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 12           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 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, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 14           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 15           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 16           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 17           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 18           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 19           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 20           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 21           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 22           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 23           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 24           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 25           | 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      |
| 26           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 27           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 28           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 29           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 30           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 31           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 32           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 33           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 34           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |
| 35           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0      |

|    |   |        |   |   |   |   |        |
|----|---|--------|---|---|---|---|--------|
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 37 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 38 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 41 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 49 | Итого   | 30 900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 900 |



Информация о кредитном качестве финансовых активов,  
оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской  
задолженности на 31 декабря 2022 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:  | 14 735                            | 700                                  | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 15 435 |
| 2            | дебиторская задолженность клиентов   | 14 735                            | 700                                  | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 15 435 |
| 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                                      | 0                                  | 0      |
| 25           | Итого  | 14 735                            | 700                                  | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 15 435 |

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:  | 15 486                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 15 486 |
| 2            | дебиторская задолженность клиентов   | 15 486                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 15 486 |
| 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                                      | 0                                  | 0      |
| 25           | Итого  | 15 486                            | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 15 486 |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.7

| Номер строки | Наименование показателя  | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1            | 2  | 3         | 4         | 5         | 6         | 7            |
| 1            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 62 645       |
| 2            | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0         | 0         | 0         | 0         | 62 645       |
| 3            | Правительства Российской Федерации   | 0         | 0         | 0         | 0         | 62 645       |
| 4            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | иностранного государства   | 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           | иностранного государства   | 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  | 0         | 0         | 0         | 0         | 62 645       |

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

Таблица 52.7

| Номер строки | Наименование показателя  | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1            | 2  | 3         | 4         | 5         | 6         | 7            |
| 1            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 91 507       |
| 2            | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0         | 0         | 0         | 0         | 91 507       |
| 3            | Правительства Российской Федерации   | 0         | 0         | 0         | 0         | 91 507       |
| 4            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | иностранного государства   | 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           | иностранного государства   | 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  | 0         | 0         | 0         | 0         | 91 507       |

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме,  
равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,  
на 31 декабря 2022 г.**

Таблица 52.8

| 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   | 1 479     | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | прочие денежные средства  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:  | 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  | 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:                                    | 31 012    | 15        | 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  | 31 012    | 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         | 15        | 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         | 17 481       |
| 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         | 435          |
| 37           | сделки обратного репо с некредитными организациями  | 0         | 0         | 0         | 0         | 17 046       |
| 38           | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 14 385       |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов  | 0         | 0         | 0         | 0         | 14 385       |
| 40           | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 43           | прочая дебиторская задолженность  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |

**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:   | 251       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | 251       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | прочие денежные средства  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 7            | Правительства Российской Федерации  | 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:                                    | 30 900    | 24        | 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  | 30 900    | 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         | 24        | 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         | 50 190       |
| 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         | 50 190       |
| 38           | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 15 486       |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов  | 0         | 0         | 0         | 0         | 15 486       |
| 40           | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 43           | прочая дебиторская задолженность  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме,  
равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок,  
не являющихся кредитно-обесцененными,  
на 31 декабря 2022 г.**

Таблица 52.9

| 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:   | 5         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | 5         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | прочие денежные средства  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,  | 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  | 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                                     | 115       | 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  | 115       | 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:  | 0         | 0         | 0         | 0         | 1 050        |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов  | 0         | 0         | 0         | 0         | 1 050        |
| 40           | расчеты с валютными и Фондовыми биржами   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 43           | прочая дебиторская задолженность  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме,  
равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок,  
не являющихся кредитно-обесцененными,  
на 31 декабря 2021 г.**

Таблица 52.9

| 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  | 1         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | прочие денежные средства   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,                                       | 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            | иностраннных 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   | 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                    | 115       | 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                                 | 115       | 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         | 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:   | 0         | 0         | 0         | 0         | 256          |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов   | 0         | 0         | 0         | 0         | 256          |
| 40           | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                              | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 43           | прочая дебиторская задолженность   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |



Географический анализ финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя  | Россия  | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого   |
|--------------------------|--|---------|---|---------------|---------|
| 1                        | 2  | 3       | 4   | 5             | 6       |
| Раздел I. Активы         |  |         |   |               |         |
| 1                        | Денежные средства  | 1 479   | 0   | 0             | 1 479   |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 62 645  | 0   | 0             | 62 645  |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 62 645  | 0   | 0             | 62 645  |
| 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:   | 62 892  | 0   | 0             | 62 892  |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 31 026  | 0   | 0             | 31 026  |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства   | 17 481  | 0   | 0             | 17 481  |
| 11                       | дебиторская задолженность  | 14 385  | 0   | 0             | 14 385  |
| 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  | 2 352   | 0   | 0             | 2 352   |
| 17                       | Итого активов  | 129 369 | 0   | 0             | 129 369 |
| 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:  | 7 400   | 0   | 0             | 7 400   |
| 22                       | средства клиентов  | 0       | 0   | 0             | 0       |
| 23                       | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 7 231   | 0   | 0             | 7 231   |
| 24                       | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0       | 0   | 0             | 0       |
| 25                       | кредиторская задолженность   | 169     | 0   | 0             | 169     |
| 26                       | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0       | 0   | 0             | 0       |
| 27                       | Прочие обязательства   | 9 059   | 0   | 0             | 9 059   |
| 28                       | Итого обязательств   | 16 459  | 0   | 0             | 16 459  |
| 29                       | Чистая балансовая позиция  | 112 910 | 0   | 0             | 112 910 |

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       |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |         |   |               |         |
| 1                               | Денежные средства  | 251     | 0   | 0             | 251     |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 91 507  | 0   | 0             | 91 507  |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 91 507  | 0   | 0             | 91 507  |
| 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:   | 96 601  | 0   | 0             | 96 601  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 30 924  | 0   | 0             | 30 924  |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | 50 190  | 0   | 0             | 50 190  |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 15 486  | 0   | 0             | 15 486  |
| 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  | 4 021   | 0   | 0             | 4 021   |
| 17                              | Итого активов  | 192 379 | 0   | 0             | 192 379 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |         |   |               |         |
| 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:  | 11 558  | 0   | 0             | 11 558  |
| 22                              | средства клиентов  | 0       | 0   | 0             | 0       |
| 23                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 11 395  | 0   | 0             | 11 395  |
| 24                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0       | 0   | 0             | 0       |
| 25                              | кредиторская задолженность   | 163     | 0   | 0             | 163     |
| 26                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0       | 0   | 0             | 0       |
| 27                              | Прочие обязательства   | 8 743   | 0   | 0             | 8 743   |
| 28                              | Итого обязательств   | 20 301  | 0   | 0             | 20 301  |
| 29                              | Чистая балансовая позиция  | 172 078 | 0   | 0             | 172 078 |

Таблица 52.13

Анализ Финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных обязательств, подлежащих денежным потокам), на 31 декабря 2022 г.

| 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 |
|--------------|--|--------------|------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|---------------------|--------------|-------|
|              |  | 3            | 4                      | 5                  | 6             | 7              | 8            | 9                   | 10           | 11    |
| 1            | Финансовые обязательства в обязательствах 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 обратному поставке ценных бумаг по договору репо  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 4            | обязательства по возврату займствованных 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, полученных в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)  | 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 рынка  | 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            | 7 231               | 0            | 7 231 |
| 19           | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 7 231               | 0            | 7 231 |
| 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           | Кредитовая задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 169                 | 0            | 169   |
| 29           | кредитовая задолженность по информации-технологическим услугам   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 30           | кредитовая задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 31           | кредитовая задолженность перед депозиторами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 32           | кредитовая задолженность перед расчетными  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 33           | кредитовая задолженность по торговым операциям   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 34           | расчеты с контрагентами по обслуживанию выкусов ценных бумаг   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0            | 0     |
| 35           | расчеты по клиринговым 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 репозиториями  | 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 кредитовая задолженность  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 169                 | 0            | 169   |
| 41           | Обязательства выбывающих Групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 7 400               | 0            | 7 400 |
| 42           | Итого обязательств   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 7 400               | 0            | 7 400 |

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договоров некредитованных 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 | Прогнозируемые | Итого  |
|--------------|--|--------------|------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|---------------------|----------------|--------|
|              |  | 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 Repo   | 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 (свердрафт)  | 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 (свердрафт)  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 11 395              | 0              | 11 395 |
| 20           | Средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 21           | Средства, привлеченные от государственных организаций  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 22           | Средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 23           | Средства, привлеченные от физических лиц   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 24           | Выпущенные облигации   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 25           | Выпущенные векселя   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 26           | Кредиторская задолженность по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 27           | Кредиторская задолженность по информации о технологических услугах   | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 28           | Кредиторская задолженность по информации о аренде помещений  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 29           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 30           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 31           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 32           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 33           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 34           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 35           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 36           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 37           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 38           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 39           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 40           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 41           | Кредиторская задолженность по информации о кредитных задолженностях перед контрагентами  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 0                   | 0              | 0      |
| 42           | Итого  | 0            | 0                      | 0                  | 0             | 0              | 0            | 11 395              | 0              | 11 395 |

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств  
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе  
ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2022 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      |
| <b>Раздел I. Активы:</b> |  |              |                        |              |        |
| 1                        | Денежные средства, в том числе:  | 1 479        | 0                      | 0            | 1 479  |
| 2                        | денежные средства на расчетных счетах  | 1 479        | 0                      | 0            | 1 479  |
| 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:                                  | 62 645       | 0                      | 0            | 62 645 |
| 6                        | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 62 645       | 0                      | 0            | 62 645 |
| 7                        | Правительства Российской Федерации   | 62 645       | 0                      | 0            | 62 645 |
| 8                        | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 9                        | иностранных государств   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 10                       | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 11                       | некредитных финансовых организаций   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 12                       | нефинансовых организаций   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 13                       | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 14                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 15                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 16                       | прочие выданные займы  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 17                       | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 18                       | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0            | 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            | 0                      | 0            | 0      |
| 33                       | Правительства Российской Федерации   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 34                       | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 35                       | иностранных государств   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 36                       | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 37                       | некредитных финансовых организаций   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 38                       | нефинансовых организаций   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 39                       | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 40                       | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 41                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 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:   | 31 026  | 0   | 0 | 31 026  |
| 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   | 31 012  | 0   | 0 | 31 012  |
| 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   | 15      | 0   | 0 | 15      |
| 55                              | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 56                              | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 17 046  | 435 | 0 | 17 481  |
| 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       | 435 | 0 | 435     |
| 63                              | сделки обратного репо с некредитными организациями   | 17 046  | 0   | 0 | 17 046  |
| 64                              | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:   | 14 385  | 0   | 0 | 14 385  |
| 65                              | дебиторская задолженность клиентов   | 14 385  | 0   | 0 | 14 385  |
| 66                              | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 67                              | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 68                              | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 69                              | прочая дебиторская задолженность   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 70                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 71                              | Итого активов  | 126 582 | 435 | 0 | 127 016 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |         |     |   |         |
| 72                              | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                            | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 73                              | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 74                              | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 75                              | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 76                              | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 77                              | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 78                              | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 79                              | средства, привлеченные от государственных организаций  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 80                              | средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 81                              | средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 82                              | средства, привлеченные от физических лиц   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 83                              | выпущенные облигации   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 84                              | выпущенные векселя   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 85                              | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 86                              | средства участников клиринга   | 0       | 0   | 0 | 0       |

|     |  |         |     |   |         |
|-----|--|---------|-----|---|---------|
| 87  | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами            | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 88  | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                               | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 89  | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 7 231   | 0   | 0 | 7 231   |
| 90  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                  | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 91  | обязательства по аренде  | 7 231   | 0   | 0 | 7 231   |
| 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:                    | 169     | 0   | 0 | 169     |
| 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  | 169     | 0   | 0 | 169     |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                     | 0       | 0   | 0 | 0       |
| 113 | Итого обязательства  | 7 400   | 0   | 0 | 7 400   |
| 114 | Итого разрыв ликвидности   | 119 182 | 435 | 0 | 119 617 |

**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      |
| <b>Раздел I. Активы</b> |  |              |                        |              |        |
| 1                       | Денежные средства, в том числе:  | 251          | 0                      | 0            | 251    |
| 2                       | денежные средства на расчетных счетах  | 251          | 0                      | 0            | 251    |
| 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            | 91 507                 | 0            | 91 507 |
| 6                       | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 0            | 91 507                 | 0            | 91 507 |
| 7                       | Правительства Российской Федерации   | 0            | 91 507                 | 0            | 91 507 |
| 8                       | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0            | 0                      | 0            | 0      |
| 9                       | иностраннх 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                      | иностраннх 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                      | иностраннх 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:   | 30 923 | 0      | 0 | 30 923  |
| 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   | 30 900 | 0      | 0 | 30 900  |
| 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   | 24     | 0      | 0 | 24      |
| 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:  | 50 190 | 0      | 0 | 50 190  |
| 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   | 50 190 | 0      | 0 | 50 190  |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:   | 15 486 | 0      | 0 | 15 486  |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов   | 15 486 | 0      | 0 | 15 486  |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 71                       | Итого активов  | 96 851 | 91 507 | 0 | 188 358 |
| Раздел II. Обязательства |  |        |        |   |         |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                            | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 75                       | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 76                       | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 77                       | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0      | 0      | 0 | 0       |

|     |  |        |        |   |         |
|-----|--|--------|--------|---|---------|
| 78  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 79  | средства, привлеченные от государственных организаций  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 80  | средства, привлеченные от кредитных организаций  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 81  | средства, привлеченные от других юридических лиц   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 82  | средства, привлеченные от физических лиц   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 83  | выпущенные облигации   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 84  | выпущенные векселя   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 85  | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                             | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 86  | средства участников клиринга   | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 87  | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами            | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 88  | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                               | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 89  | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 11 395 | 0      | 0 | 11 395  |
| 90  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                  | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 91  | обязательства по аренде  | 11 395 | 0      | 0 | 11 395  |
| 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:                    | 163    | 0      | 0 | 163     |
| 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  | 163    | 0      | 0 | 163     |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                     | 0      | 0      | 0 | 0       |
| 113 | Итого обязательства  | 11 558 | 0      | 0 | 11 558  |
| 114 | Итого разрыв ликвидности   | 85 294 | 91 507 | 0 | 176 801 |

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

Таблица 62.15

| Номер строки                    | Наименование показателя  | Рубли   | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого   |
|---------------------------------|--|---------|-------------|------|---------------|---------|
| 1                               | 2  | 3       | 4           | 5    | 6             | 7       |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |         |             |      |               |         |
| 1                               | Денежные средства  | 1 479   | 0           | 0    | 0             | 1 479   |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 62 645  | 0           | 0    | 0             | 62 645  |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 62 645  | 0           | 0    | 0             | 62 645  |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 6                               | долговые инструменты   | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 7                               | долевые инструменты  | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 62 892  | 0           | 0    | 0             | 62 892  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 31 026  | 0           | 0    | 0             | 31 026  |
| 10                              | займы, выданные и прочие размещенные средства  | 17 481  | 0           | 0    | 0             | 17 481  |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 14 385  | 0           | 0    | 0             | 14 385  |
| 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  | 2 352   | 0           | 0    | 0             | 2 352   |
| 16                              | Итого активов  | 129 369 | 0           | 0    | 0             | 129 369 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |         |             |      |               |         |
| 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:  | 7 400   | 0           | 0    | 0             | 7 400   |
| 21                              | средства клиентов  | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 7 231   | 0           | 0    | 0             | 7 231   |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 24                              | кредиторская задолженность   | 169     | 0           | 0    | 0             | 169     |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0       | 0           | 0    | 0             | 0       |
| 25.1                            | Прочие обязательства   | 9 059   | 0           | 0    | 0             | 9 059   |
| 26                              | Итого обязательств   | 16 459  | 0           | 0    | 0             | 16 459  |
| 27                              | Чистая балансовая позиция  | 112 910 | 0           | 0    | 0             | 112 910 |

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              |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |                |             |          |               |                |
| 1                               | Денежные средства  | 251            | 0           | 0        | 0             | 251            |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 91 507         | 0           | 0        | 0             | 91 507         |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 91 507         | 0           | 0        | 0             | 91 507         |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 6                               | долговые инструменты   | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 7                               | долевые инструменты  | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 96 600         | 0           | 0        | 0             | 96 600         |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 30 923         | 0           | 0        | 0             | 30 923         |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | 50 190         | 0           | 0        | 0             | 50 190         |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 15 486         | 0           | 0        | 0             | 15 486         |
| 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  | 4 021          | 0           | 0        | 0             | 4 021          |
| 16                              | <b>Итого активов</b>   | <b>192 379</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>192 379</b> |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |                |             |          |               |                |
| 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:  | 11 558         | 0           | 0        | 0             | 11 558         |
| 21                              | средства клиентов  | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 11 395         | 0           | 0        | 0             | 11 395         |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 24                              | кредиторская задолженность   | 163            | 0           | 0        | 0             | 163            |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 0              | 0           | 0        | 0             | 0              |
| 25.1                            | Прочие обязательства   | 8 743          | 0           | 0        | 0             | 8 743          |
| 26                              | <b>Итого обязательств</b>  | <b>20 301</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>20 301</b>  |
| 27                              | Чистая балансовая позиция  | 172 078        | 0           | 0        | 0             | 172 078        |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям  
в процентных ставках на 31 декабря 2022 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      | 100                           | 100                           |   | 41542                     |
| 2            | Евро       |                               |                               |   |                           |
| 3            | Доллар США |                               |                               |   |                           |

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      | 100,00                        | 100,00                        |   | 778,00                    |
| 2            | Евро       |                               |                               |   |                           |
| 3            | Доллар США |                               |                               |   |                           |

Примечание 56. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2022 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:  | 62 645  | 0   | 0   | 62 645                       |
| 2            | финансовые активы, в том числе:  | 62 645  | 0   | 0   | 62 645                       |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 62 645  | 0   | 0   | 62 645                       |
| 4            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | 62 645  | 0   | 0   | 62 645                       |
| 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  | 62 645  | 0   | 0   | 62 645                       |
| 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 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания)   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по 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 ОФЗ-26211-ПД (ISIN RU000A0JTL3) включенные в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, обращались на активном рынке в 2022 году.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует данные Московской биржи.

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2021 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:   | 91 507  | 0   | 0   | 91 507                       |
| 2            | финансовые активы, в том числе:   | 91 507  | 0   | 0   | 91 507                       |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 91 507  | 0   | 0   | 91 507                       |
| 4            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 91 507  | 0   | 0   | 91 507                       |
| 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   | 91 507  | 0   | 0   | 91 507                       |
| 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 | 0 | 0 |
| 86 | основные средства (здания)   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | инвестиционное имущество   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 | прочие активы, в том числе:  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | Обязательства, оцениваемые по 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 ОФЗ-26220-ПД (ISIN RU000A0JXB41) включенные в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, обращались на активном рынке в 2021 году.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует данные Московской биржи.

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии  
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых  
активов и обязательств, не оцениваемых  
по справедливой стоимости 31 декабря 2022 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:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 64 371               |
| 2            | денежные средства, в том числе:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 1 479                |
| 3            | денежные средства в кассе   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 4            | денежные средства в пути  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 5            | денежные средства на расчетных счетах   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 1 479                |
| 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                            | 62 892               |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 31 026               |
| 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                            | 31 012               |
| 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                            | 15                   |
| 20           | прочие  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 21           | займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 17 481               |
| 22           | требования по возврату выданного обеспечения  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 17 046               |
| 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                            | 435                  |
| 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                            | 14 385               |
| 30           | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 31           | дебиторская задолженность клиентов  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 14 385               |
| 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   | 0   | 0                            | 0                    |
| 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   | 0   | 0                            | 7 400                |
| 40           | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 7 400                |
| 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                            | 7 231                |
| 46           | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 47           | обязательства по аренде   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 7 231                |
| 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                    |

65 61

|    |  |   |   |   |   |     |
|----|--|---|---|---|---|-----|
| 53 | облигации  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 54 | векселя  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 55 | кредиторская задолженность, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 | 169 |
| 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 | 0 | 0 | 169 |

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о проростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по проростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

**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 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:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 96 851               |
| 2            | денежные средства, в том числе:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 251                  |
| 3            | денежные средства в кассе   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 4            | денежные средства в пути  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 5            | денежные средства на расчетных счетах   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 251                  |
| 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                            | 96 600               |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 30 923               |
| 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                            | 30 900               |
| 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                            | 24                   |
| 20           | прочее  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 21           | займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 50 190               |
| 22           | требования по возврату выданного обеспечения  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 50 190               |
| 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                            | 15 486               |
| 30           | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 31           | дебиторская задолженность клиентов  | 0   | 0   | 0   | 0                            | 15 486               |
| 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   | 0   | 0                            | 0                    |
| 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   | 0   | 0                            | 11 558               |
| 40           | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 11 558               |
| 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                            | 11 395               |
| 46           | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 0                    |
| 47           | обязательства по аренде   | 0   | 0   | 0   | 0                            | 11 395               |
| 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 | 163 |
| 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 | 0 | 0 | 163 |

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о проростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по проростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.



Примечание 58. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя                  | 2022 г. | 2021 г. |
|--------------|--|---------|---------|
| 1            | 2  | 3       | 4       |
| 1            | Краткосрочные вознаграждения             | 27 763  | 23 315  |
| 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       |

**Примечание 59. События после окончания отчетного периода**

В период после отчетной даты отсутствовали какие-либо события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность и которые могли бы повлиять на показатели в отчетности за 2022 год.