Отчетность некредитной финансовой организации

	Код не	кредитной финансовой	организации
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный	регистрационный номер
		номер	
45293582000	45315008	1207700304448	21-000-1-01042

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 июня 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ФМ АКТИВЫ"

ООО "УК "ФМ АКТИВЫ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес:

117628, г. Москва, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, ул. Старобитцевская, дом 9, помещение VI, часть ком. 2

Код формы по ОКУД: 0420002 Годовая (квартальная) (тыс. руб.)

0420002 Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020
			3	4	4
	Раздел І. АКТИВЫ		X	X	X
1	Денежные средства	5	4 976	1 297	1 12
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-	
0	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как	0			
3	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-	
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой				
4	стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-	
6	долговые инструменты	8	_		
7	долевые инструменты	9			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе		26 222	23 993	20 0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	22 967	21 973	20 0
10		11	22 907	21973	20 0
11	займы выданные и прочие размещенные средства дебиторская задолженность	12	3 255	2 020	
12	Деоиторская задолженность Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	3 200	∠ 020	
13	Инвестиции в ассоциированные предприятия Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-	
14	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-	
14	инвестиции в дочерние предприятия Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные		-	-	
15	для продажи	16	-	-	
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	-	-	
17	Нематериальные активы	18	529	416	
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	69	118	2
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	-	
20	Отложенные налоговые активы	48	212	425	3
21	Прочие активы	20	527	415	1
22	Итого активов		32 535	26 664	21 8
	Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		X	X	Х
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-	
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-	
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-	
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		131	101	
27	средства клиентов	23	-	-	
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-	
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-	
30	кредиторская задолженность	26	131	101	
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-	
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-	
33	Деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	668	50	
34	Отложенные налоговые обязательства	48	000	50	
35	Резервы - оценочные обязательства	28		-	
36	Прочие обязательства	29	2 384	1 618	3
37	Итого обязательств	23	3 183	1 770	3
<u> </u>	Раздел III. КАПИТАЛ		X X	X X	Х
38	Уставный капитал	30	23 000	23 000	23 (
39	Добавочный капитал	30	3 600	3 600	23 (
40	Резервный капитал	30	3 000	3 000	
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		-	
41		30	-	-	
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	_	

	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-	-
	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-	-
	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-	-
50	Прочие резервы		-	-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 753	(1 706)	(1 452)
52	Итого капитала		29 353	24 894	21 548
53	Итого капитала и обязательств		32 535	26 664	21 890

Генеральный директор	Закотенко Сергей Николаевич	
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)

<u>27 июля 2022 г.</u>

Отчетность некредитной финансовой организации

	Код не	кредитной финансовой	организации
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный	регистрационный номер
		номер	
45293582000	45315008	1207700304448	21-000-1-01042

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ФМ АКТИВЫ"

ООО "УК "ФМ АКТИВЫ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117628, г. Москва, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, ул. Старобитцевская, дом 9, помещение VI, часть ком. 2

Код формы по ОКУД: 0420003 Годовая (квартальная) (тыс. руб.)

0420003 Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации

Номер	Наименование показателя	Пояснения к	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
строки		строкам	* ''	
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки		X 4.050	X
11	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 352	360
0	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с	20		
2	финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как	32	-	
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с			
3	финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой	33	-	
	стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой			
4	организации	24	4.054	200
4	процентные доходы дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от	34	1 354	39:
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	
	участия доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с			
6		25		
О	долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через	35	-	
	прочий совокупный доход доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с			
7		36		
,	долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через	30		
	прочий совокупный доход доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в			
8	результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по			
O	результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с			
	реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной			
9	стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой		-	
	стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению			
10	(созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по	37	(2)	(27
	финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости			
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению			
	(созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым			
11	инструментам, оценоваемым по справедливой стоимости через прочий		-	
	инструментам, оцениваемым по справедливои стоимости через прочии совокупный доход			
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с			
12	инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	-	
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с			
13	иностранной валютой	39	-	
	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			
14	доходов)	40	-	
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	17 501	6 229
16	Расходы на персонал	42	(10 477)	(5 630
17	Прямые операционные расходы	43	(7)	(358
18	Процентные расходы	44	-	(***
	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с			
40	финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по	4-		
19	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной	45	-	
	финансовой организации			
20	Общие и административные расходы	46	(2 707)	(2 088
-	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и	*	, ,,,	,
21	выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как	16	_	
	предназначенные для продажи			
22	Прочие доходы	47	-	
23	Прочие расходы	47	(78)	(46
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		5 586	(1 526
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 128)	299
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(915)	
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(213)	299
	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия	_		
28	активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для	16	-	
	продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения			
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		4 458	(1 227
	Раздел II. Прочий совокупный доход		X	Χ ,
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав			
	прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	

secretarion de programa deponierra de constant, operation a l'accident de la constant particular del constant particular de la constant particular del const					
accesses perspects improvement a programma in understand communication of the communication o	31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных		-	-
15 объедителенно соголиза середную и институция передория и в разультатем (предория и разультатем (пр					
Selection in production, colorational to interest personal personal controlled in a production in coloration in the coloration co	32				-
знати на грабоните, поставления с возменением респрава пересоциям составлям (вередити на обменением страварителей столовогтя долевам интеррителем, оцененавения за отпорящения столовогтя долевам пред ответем совержения с пред за отпорящения с техности, пред за отпорящения с техности, пред знатичения страварителей с техности, пред знатичения страварителей с техности, пред знатичения с техности, пред знатичения с техности, оцененавения и техности, пред знатичения с техности, оцененавения и техности, отпорать и техности и техности, отпорать и техности, отпорать и техности, отпорать и техности	33		19	-	-
реформательности ответственного праводительных агиструментом, оцентальных и со странедущимой стоимости учета грожне соворужных изструментом, оцентальных и со странедущимой стоимости учета грожне соворужных распорательного странедущимой стоимости учета грожне соворужных изструментом, советственного странедущимой стоимости учета грожне соворужных ответственного странедущимой стоимости и странедущимой стран	34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных	48	_	_
successful production with production with production consistent production and production with production and		средств и нематериальных активов	-10		
замениемие страностраности станости условием инструментов, приемперамых бо и страностирования страности станости и приемперами и приемперами и приемперами станости и приемперами станости и приемперами и	35			_	_
оправменнямий стоямостих через прочий соворуемый доход у пответь и петента на прибыть и сведеннями и стоямостих через прочий стоямостих и петента на прибыть и стоямостих через прочий и петента на прибыть и стоямостих образования и петента на прибыть и стоямостих через прочий и петента на прибыть и стоямостих через прочий и петента на прибыть и петена на прибыть и петента на прибыть и					
ализичественняя прибыть, связанняю с сизметенням сіранице (писамості) зарабить не структи (пр. пр. пр. пр. пр. пр. пр. пр. пр. пр.	36			-	-
овоерупный досов выстигения регородитения образотельства (активов) по кольчаграждениям распитениям по октон-чаеми туруской деятельности, не ограниченным распитениям по усложнаями тируской деятельности, не ограниченным распитениями туруской деятельности, не ограниченными распитениями по усложнаями притениями с распитениями деятельности по кольчараждениями деятельности д					
шистое измоенение переоцения облатаельств (активов) по вознатраждениям работниками по системиям усройня деятельности, не ограничениям по со-октивности трудовой деятельности, не обраничениям деятельности. по со-октивности трудовой деятельности, не обраничениям деятельности. по со-октивности трудовой деятельности, не обраничениям деятельности. панямие налога на пребыты, саказанности обраничениям деятельности. панямие налога на пребыты, саказанности учественности учественности. панямие налога на пребыты, саказанности учественности. панямие налога на пребыты, саказанности учественности. панямие наменения предыторым со-октивности учественности. панямие наменения предыторым со-октивности учественности. панямие наменения предыторым со-октивности учественности. панямие налога на пребыть, саказанности и заказанности. панямие налога на пребыть, саказанности и заказанности. панямие налога на пребыть, саказанности и заказанности. панямие налога на пребыть, саказанности и заказанности учественности учета учетом со-октивности. панямие налога на пребыть, саказанности и заказанности учетом со-октивности учетом со-октивности. панямие налога на пребыть, саказанности и състражденности объемости. панямие налога на пребыть, саказанности и настражденности объемости. панямие налога на пребыть, обранаемости остражденности стоимости и чера прочим со-октивности и нерез прочим со-октивности и чера прочим со-октивности и нерез прочим со-октивности и потражденными и потражденными готивности и через прочим со-октивности и нерез прочим со-октивности и нерез прочим со-октивности и нерез прочим со-октивно	37			-	-
работиямах по описнами трудовой деятельности, не отражичениями фексоруамым отпательных для мисте. имамичения тароличения образотательств (колтему) по дезинараждениям работниками и имамичениями образотательств (колтему) по дезинараждениями работниками от сертему образотательств (колтему) по дезинараждениями образотательствоми о					
одновнение первосцения обязательств (ализивая) по вознатаряждениями работникам и од- зателовами в привения в прибения, одгазаменто с изменениями фесперации обязательств инстраменения фесперамення работникам и одгазамення обязательств, учитываемых первости работникам и одгазамення убразамення и одгазамення обязательств, учитываемых по горазаединию стоимости фененосевых обязательств, учитываемых по горазаединий одення о	38	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		-	-
от основнаям трупоровой регитации не ограниченным филосоруемыми платижеми налиги на прибыть, коналигите о именениеми переоцинам обязательств (витимор) и возотирующими работником по основнами групорой деятельности.					
отвение налога на прибыть, связанного с изменениям переоценки обязательств не ограниченным фиксоруемыми пятичами честве изменениям фиксоруемыми пятичами честве изменениям предпика стимности финансовки обязательств, не ограниченным фиксоруемыми пятичами честве изменениям предпика отключами и честве изменениям предпика отключами и изменениям предпика отключами убытов, связанное с изменениям с гаражерлизой стимности через прейоты или убытов, связанное с изменениям городного риска в пинание налога на прибыть, овязанного с изменениям справедливой стимности через прибыты или убытов, связанного с изменениям праведливой стимности через прибыты или убытов, связанного с изменениям праведливой стимности через прибыты или убытов, связанного с изменениям праведливой стимности через прибыты или убытов, связанного с изменениям праведливой стимности через прибыты или убытов, связанного с изменениям праведливой стимности через прибыты или убытов, связанного с изменениям праведливой стимности через прибыты или убытов, связанного и исторыемым произветство реклам честве изменения стимности инструменты, оциниваемые по готраведливой стомности через пречий сведениям доход в пинанием налога на прибыть, обутспелененоги изменениями стимности инструменты, оциниваемые по страведливой стомности инструменты, оциниваемые по страведливой стомности инфере причим	39			-	_
(активов) по возванаряждениях работичнами по сконования туруской деятельности, не отранедилей стамости финансовых обязательств, учитываемых по справедилей стамости финансовых обязательств, учитываемых по страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением страведилей стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением стамости через прибыть или убиток, связаемного с изменением стамости через стамости и через прибыть, средилей стамости и через причим стамости и четоружентох каризирования, с помощью которых уведируются долевые инструментох каризирования, с помощью которых уведируются долевые инструментох каризирования, с помощью которых уведируются долевые инструментох средирования, с помощью инструментох средирования, с помощью и стамости и через прочий осмограты, долевые с причим и убитата в постерующих сператорых (ресскору) от причими или убитата в подператорых средительной стамости и через прочи					
	40				_
41 учитываемых по страведливой стотимости через прибыть или убыток, связанное с изменением кередитного финансовых обязательств, учитываемых по средитного рыков и именением справедливой стоммости финансовых обязательств, учитываемых по средитного рыков и именением справедливой стоммости через пробыты или убыток, связанного и именением страведливой стоимости через пробыть или убыток, связанного и именением страведливой стоимости через пробыть или убыток, связанного и именением страведливой стоимости через пробыть или убыток, связанного и именением страведливой стоимости через прочим соверонными с именением изратиток ротимости через прочим совероными доход, в том мести. 4 мастируются долевые интерметты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочим совероными доход, в том мести. 4 мастируются долевые интерметты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочим совероными доход, в том мести. 4 мастируются долевые интерметты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочим совероными, с помещью которых хереируются долевые интерметты, оцениваемые по страведливой стоимости через прочим совероными, стоимости и через прочим совероными или убитил в поставедительного изселением совероными или убитил в поставедительного и через прочим совероными долего, в том честе и месте рамением совероными сотемения совер		не ограниченным фиксируемыми платежами			
с извенением краитилого риска, в том чисте: изменением справедиливой стимости через пребиль или убыток, связанное с изменением транитор риска вижние налога на прибыть, связанного с изменением справедилею от стимости фенением средитилого риска вижние налога на прибыть, связанного с изменением праведилею с изменением траниты или убыток, связанных по справедилею с изменением размерилею с изменением праведилею с изменением праведилею с изменением размерилем от стимости иметок каменение стомости и изструменты, сцениваемым по справедилею с изменением учетом и изменением каменением карактилого риска иметок каменение стомости и инструменты, сцениваемым по справедилею с изменением и изменением стомости и инструменты, сцениваемым по справедилею и отомости. иметок изменение стомости инструменты, сцениваемым по справедилею и отомости. иметок изменение стомости инструменты сцениваемым по справедилею и отомости. иметок изменение стомости инструментом каменением стомости. иметок изменение изменением стомости иметок изменением стомости. иметок изменение изменением стомости иметок изменением стомости. имструментом хадикровамым, с плохощью оторых изменением стомости. имструментом хадикровамым, с плохощью изменением стомости. имструментом хадикровамым, с плохощью сторых хадикроруют садопевые инструменты, сцениваемым по сторых изменением и отомости. имструментом хадикровами и пременением стомости иметок и иметок	41				
оправедливной стоямости через пребыть или убыток, связанное с изменением предистор риска плиние напота на прибыть, связанного с изменением страведливой стоимости физическых обазательств, учитываемых по справедливой стоимости физическых обазательств, учитываемых от справедливой стоимости мерез прочий соверутный дожд, в том числе имерез прочий соверутный дожд, в том числе иметоруйств долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости имерез прочий соверутный дожд, в том именением стоимости иметоруйств долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости иметоруйств, донемаемые по справедливию от стоимости иметоруйств, донемаемые по справедливой стоимости иметоруйств, донемаемым по справедникой стоимости иметору	41			-	-
яредитного роков илистие и налога на прибилър, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибиль или убътот, связанным с изменением кредитного рокова истое изменение стоимости инструментов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совосутный доход, в том чистие изменением стоимости, инструментов хердитрования, с помощью окторых задмируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совосутный доход, в том чистие изменением стоимости, инструментов, хердинуроста долевые инструментов, оцениваемые по справедливой стоимости и через прочий совосутный доход инструментов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий прочим соворуятыв доход (расход), подлежащим переиласкиримации в состав прибили или убътата в песерующих переиласкиримации в состав прибиты или убътата в песерующих переиласкиримации в состав прибим инструментов, оцениваемым по справедливой стоимости через загиние налога на прибиль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убътам по договым инструментов, оценовымым по страведливой стоимости через прочий совосутный доход загиние налога на прибиль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убътам по договым инструментов, оценовымым по страведливой стоимости через прочий совосутный доход оправедливой стоимости через загинием налога на прибиль и переила сочимаемым по страведливой стоимости через прочий совомутный доход оправедливой стоимости		изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по			
титичние чалятся на прибыть, сизавлением с гравнеримной стоимости через прибыть или убыток, связаемным с изменением кредитного рисса частом стоимости через прибыть или убыток, связаемным с изменением кредитного рисса частом стоимости через прочем совомутемый доход и спечением установать и стоимости через прочем совомутемый доход и спечением стоимости через прочем совомутемый доход и стоимости через прочем со	42			-	-
43 финансовых обязательств, учитываемых по справедликой стоимости через пробыть или убыток, самавнымы с изменением херациток рисс и местое изменение стоимости инструментов херацирования, с поизошью которых через прочий соволутный доход, в том числе: 44 херацирочтоя доловые инструменты, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий соволутный доход, в том числе: 45 херацирочтоя доловые инструменты, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий соволутный доход, в том числе: 46 инструменты, сцениваемые и справедликой стоимости через прочий соволутный доход, премену соволутный доход (расход) от прочих соволутный доход, в том чесле: 50 договым инструментам, сцениваемым по справедликой стоимости через прочих соволутный доход, в том чесле: 51 убытки по долговым инструментам, сцениваемым по справедликой стоимости через прочих соволутный доход, в том чесле: 52 оцениваемых по долговым инструментам, оцениваемым по справедликом стоимости через прочих соволутный доход. 53 долговым инструментам, сцениваемым по справедликом стоимости через прочих соволутный доход. 54 окрументам, сцениваемым по справедликой стоимости через прочих соволутный доход (расходов) от справедликой стоимости через прочих соволутный доход (расходов) от пречих соволутный доход (расходов) от пречих соволутный доход (расходов) от переим соволутный доход (расходов) о					
честте изменение стоимости инструментов хердинорования, с поиощью поторых хариариргов должные инструментых очениваемым по справедливой стоимости заражение стоимости инструментых очениваемым с поставедливой стоимости заражение стоимости инструментых очениваемым с потраведливой стоимости заражение стоимости инструментых очениваемым стоимости заражение налога на прибыть, оброговленного изменением стоимости запизние налога на прибыть, оброговленного изменением стоимости запизние налога на прибыть, оброговленного изменением стоимости неструментом, оцениваемым с постраведливой стоимости неструментом, оцениваемым с постраведливой стоимости неструментом режироваемия, с помощью котраже услажений переитисский с прибыть от прочих соволутный доход прочих соволутный доход (расход) от прочих операции нето на прибыть, стоимости, подпиженций переитисский раскод (расходу) от прочих соворутный доход прочих соворутный доход, в том числе наструментом инструментам, оцениваемым с поставе от прочих соворутный доход, в том числе засставеление (оценоного резерва под ожидаемые кредитные убытом по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совомутный доход, в том числе заражение налога на прибыть, стоимости через прочий совомутный доход, в том числе заражение налога на прибыть, стоимости через прочий совомутный доход прочих совомутный доход ожидаемые кредитные убытом по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совомутный доход ожидаемые кредитные убытом по долговыми нагожение налога на прибыть, связанных с подражениему (остамости через прочий совомутный доход праведливой стоимости через прочий совомутный доход прочих совомутный доход ожидаемые кредитные убытом по долговыми инструментов, от омисаемы на прочий совомутный доход прочим совомутный доход убытом по долговыми инструментов, оцениваемым по страведливой стоимости налог на прибыть, связанный с поряжением инструментов, о	43			-	-
4 жерхжируются долевые инструмента, оцениваемые по страведливой стоимости именение стоимости инструменто жадинорования, с помощью которых именение стоимости инструменто жадинорования, с помощью которых инструментов жадинорования, с помощью которых херхжируются долевые инструментов, жадиновамые по страведилемой стоимости через прочий совокупный доход трументов, чето кадинорования, с помощью которых херхжируются долевые инструментов, чето кадинорования, с помощью которых херхжируются инструментов, чето кадинорования, с помощью которыми в состов прибыти или убытов в последующих периодах, в том честов прибыти или убытов в последующих периодах, в том честов прибыти или убытов в последующих периодах, в том честов пробыти или убытов в последующих периодах, в том честов прочие свежупный доход, в том честов прочие свежупный доход, в том честов том доготовым инструментом, оцениваемым по страведливой стоимости через прочий свежупный доход, в том честов том доготовым неструментом, честом резерва под смидаемые кредитные убытим по доготовым честрументым, честом и по доготовым инструментым, декама, по страведливой стоимости через перемасосификация оценочного резерва под смидаемые кредитные убытим по доготовым инструментам, оцениваемым по страведливой стоимости через прочий совокупный доход перехагасификация оценочного резерва под смидаемые кредитные убытим по доготовым инструментам, чести менять, свежанным по резерва под омодемые кредитные убытим го доготовым инструментов, оцениваемым по страведливой стоимости через прочий совокупный доход освожупный доход освожупный доход состоя прибыти интым убытка инструментов, оцениваемым по страведливой стоимости через прочий совожупный доход остоя прибыти интументов, оцениваемым по праведи		прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			
через прочий совохупный доход, в том числе: именение стомисти инструментов хардирирования, с помощью которых херхируются долевые инструменты, оцениваемые по страведливой стоимости через прочий совохупный доход инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совоупный доход (расход) от прочих операций том на прибыть, обход (расход) от прочих операций том на прибыть, отностицийся к прочему совокупному доход (расходу) от прочий совокупный доход (расход), подпекаций перекласификации в состав прибыты совокупный доход (расход), подпекаций перекласификации в состав прибыти или убыта в последующих под окацианые кердитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через последуеми под детом инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости привыме нагота на трибыть, сакратные убытки по долговым инструментам, оцениваемым и остраведливой стоимости через прочий совокупный доход совохупный доход перекласификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по долговым инструментам, оцениваемым по долговым инструментам, оцениваемым по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (последуемы убытки по долговых инструментам, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (последуемы и контрументов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (последуем на прочим совокупный доход (последуемы доход остамности через прочий совокупный доход (последуем на		,,			
изменение стомости инструмента (дениваемые по старведливой стомости через прочий совокупный доход влияние напога на прибель, обусполенного изменением стоимости ниструменто в ждижирования, с помощью которых жержируются долевые инструменто, ценняямые по старведливой стоимости через прочий совокупный доход (расход) от прочих операций напог на прибель, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочий совокупный доход (расход) от прочих операций напог на прибель, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочий совокупный доход (расход) от прочих операций прочих операций прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибели или убыта в последующих втом честе чистое изменение оценочного резерва под сождаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: востатовление (создание) оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибель, связанного с восстановлением (созданием) оцениенного резерва под сождаемые кредитные убытки по переитассификации оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибель, связанного с восстановлением (созданием) оцениенного резерва под сождаемые кредитные убытки по переитассификации оценочного резерва под сождаемыем кредитные убытки по переитассификации инструментам, оцениваемых по переитассификации и сотата прибыти инструментам, оцениваемых по проч	44			-	-
через прочий совекупный доход влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментох жедикурования, с помощью которых жедикуруются долевые инструментох совокупный доход (расход) от прочих операций прочий совокупный доход (расход), подпежащий переклассификации в состав прибыль, отножный в последующих периодах, е том числе: инстое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости нерез прочий совокупный доход, в том числе: восстановные (соходыние) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости нерез прочий совокупный доход, в том числе: законательные костановные костановные кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости нерез прочий совокупный доход, в том числе: законам инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости ниструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости прочий совокупный доход, переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости прочий совокупный доход, прочим совокупный доход, прочим совокупный доход, прочим совокупный доход, постав в премым совомым прочим совокупный доход, постав в прибыть, связанного с каме					
влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости 46 (иструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 47 прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: 48 Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: 50 Долговым инструменты, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 51 убыти по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 52 убыти по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 53 убыти по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) сцено-иного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым иструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оцено-иного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым совокупный доход переклассификация оцено-иного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на переклассификацией оцено-иного резерва под долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанного и сремунный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оцено-иного резерва под чистое изменение справедливой стоимости уерез прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оцено-иного резерва под чистое изменение справедливой стоимости истоимости праведливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанныго с изменениемы потомы инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости прибыть на прибыль, связанный с переклассификацией доходо (расходов)	45	хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости		-	-
инструментов жеджирования, с помощью которых жеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокульный доход (расход) от прочих операций налог на прибыть, относящийся к прочему совокулныму доходу (расходу) от прочий совокулный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прийний совокулный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прийний или убытка, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход, в том числе: остановление (создание) сценсиного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход, в том числе: остановление (создание) сценсиного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход влижие налога на прибыть, сазазнного с восстановлением (созданием) оценсиного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход перематири освомулный доход перемателесификации оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход перемателесификации оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход частое изменение справедливой стоимости через прочий совокулный доход частое изменение праведливой стоимости инфактиваемым по справедливой стоимости через прочий совокулный доход инструментам, оцениваемым по страведливой стоимости довокулный доход зивиение справедливой стоимости инструментам, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокулный доход зивинение от на прибыть, связанные с прочимением стоимости через прочий совокулн					
инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий 47 прочий соволупный доход (расход) от прочих операций 48 прочих операций 49 Прочих операций 49 Прочих операций 40 п	46				
4 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 4 поточно па прибыль, относящийся к прочему совокупным доходу (расходу) от прочих операций 4 причих операций 5 причих операций причих периодах, в том числе:	40				
налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих слераций прочих слераций премя прочих операций прочих слераций премя п	47			-	_
прочих операции 49 Прочих освожупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыти кити убытка в последующих периодах, в том числе: 49 Прочий совожупный доход, в том числе: 50 долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совожупный доход, в том числе: 51 убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совожупный доход, в том числе: 52 убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совожупный доход 53 влияние налога на прибыть, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совожупный доход 54 инструментам, оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совожупный доход 54 чисто изменение справедливой стоимости и через прочий совожупный доход 55 чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совожупный доход 55 чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совожупный доход, в том числе: 56 изменение справедливой стоимости идолговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совожупный доход 57 оцениваемых по справедливой стоимости идолговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совожупный доход влинение налога на прибыль, вызванный с переклассификацией доходов (расходов) от переклассификацией доходов (расходов) от переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 58 переклассификация в состав прибыли или убытка 59 переклассификация в состав прибыли или убытка 50 налог на прибыль, вызванный с досокраний доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 50 налог на прибыль, связанный с досокраний доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в сост	48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от		_	_
прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:					
Болотовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние напога на прибыть, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыть, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментов, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости и протовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и протовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и фера прочий совокупный доход, в том чисте изменение справедливой стоимости и фера прочий совокупный доход, в том чисте: 1. изменение справедливой стоимости и протовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и долговых инструментов, оцениваемых по страведливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыть, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от пересцения долговых инструментов, оцениваемых по страведливой стоимости через прочий совокупный доход недоходы (расходы) от хеджирования денежных потоков инструментов, оцениваемых по стораведливой стоимости через прочий совокупный доход и состав прибыли или убытка на прибыть, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка на прибыть, овязанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования ден	49			-	-
прочий совокупный доход в том числе: востагновление (создание) систем на прибыть, связанного с восстановлением (созданием) за пизние напота на прибыть, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыть, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: заменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: заменение справедливой стоимости и через прочий совокупный доход прочих операций пили убытка прочих спераций прочих совокупный доход (расход) от гражирования денежных потоков прочих спераций прочих совокупный доход (расход) от гражирования денежных потоков прочих спераций п	50				
восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние напога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через под инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под окупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под окупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под окупный доход истое изменение справедливой стоимости иструментом, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: именение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: именение справедливой стоимости и отношений доход, в том числе: влияние напота на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от влияние напота на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с доходаемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переклассификация в	50			-	-
через прочий совокупный доход 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 переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: б изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние напота на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости праведливой стоимости через прочий совокупный доход влияние напота на прибыль, связаннного с изменением справедливой стоимости совокупный доход налог на прибыль, связаннного с изменением справедливой стоимости налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования ренежных потоков, в налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования		восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные			
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 переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанных с ограведливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на остав прибыли или убытка 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 влагитье доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка влеркатассификация в состав прибыли или убытка влеркатасификация в состав прибыли или убытка влеркатасификация в состав прибыли или убытка влеркатасификация в состав прибыли или убытка влерканасификация в состав прибыли или убытка влечкамых потоков влечкамых пот	51	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		-	-
инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 155 оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 156 изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 157 изменение справедливой стоимости иструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости за преклассификация в состав прибыли или убытка 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 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 1 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 2 денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка 3 переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в осстав прибыли или убытка налог на прибыль, относящий от на прибыль, относящий от на прибыль, относящий от на					
инструментам, оцениваемым по справедливои стоимости через прочии совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости и через прочий совокупный доход, в том чистое изменение справедливой стоимости и через прочий совокупный доход, в том числе: изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости совокупный доход переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости преоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости преоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости преоценки долговых инструментов, оцениваемых потоков, в том числе: преоценки долговых инструментов, обысков, от через прочий стоимости через прочий стоимости через прочий стоимости че	52			_	_
переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости и долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и через прочий совокупный доход, в том числе: 56 изменение справедливой стоимости иструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в тименение справедливой стоимости и через прочий совокупный доход в лияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости и долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и совокупный доход переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль доход, в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков денежных					
прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под окидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и фолговых инструментов, очисле: 156 оцениваемых по справедливой стоимости и фолговых инструментов, оцениваемых по граведливой стоимости через прочий совокупный доход, в том исле: 156 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по граведливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости иерез прочий доход переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости иерез прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков иналог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка 62 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от лечий совокупный доход (расход) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по			
налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: изменение справедливой стоимости и долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости и долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в переклассификация в состав прибыли или убытка 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 в рочий совокупный доход, от хеджирования денежных потоков д доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков д налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков в переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от рочий совокупный доход (расход) от прочих операций налог на прибыль, срязанный с переклассификацией доходов (расходу) от прочий совокупный доход (расход) з от отночну доходу (расходу) от прочих операций налог на прибыль, связанный с перему совокупному доходу (расходу) от прочих операций налог на прибыль, связанный с перемясконный совокупному доходу (расходу) от прочих операций	53			-	-
54		7 11 11			
чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от нереоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка истые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: измогные доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: иналог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от измогнае прибыль или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от измогнае прибыль или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от измогнае прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочий совокупный доход (расход) от прочих операций итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	54	ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по		-	-
55 оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 56 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 57 долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 58 переклассификация в состав прибыли или убытка 4 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 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка денежн					
156 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход совокупный доход переклассификация в состав прибыли или убытка — — — — — — — — — — — — — — — — — — —	55	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том		-	-
справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости 57 долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 58 переклассификация в состав прибыли или убытка 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 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: - 1 - 2 - 3 - 4 - 4 - 4 - 4 - 4 - 4 - 4 - 4 - 4 - 4					
Влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости 57 долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий 58 переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от 59 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 1 прочих операций 1 прочих операций 1 прочих операций 1 прочих операций 2 прочих совокупный доход (расход) за отчетный период 1 отго прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	56			-	-
совокупный доход 58 перекпассификация в состав прибыли или убытка 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 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости			
58 переклассификация в состав прибыли или убытка - - 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 - - 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: - - - 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков - - - 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков - - 63 переклассификация в состав прибыли или убытка - - 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка - - 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций - - 66 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций - - 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период - -	57			-	-
переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка иистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка прочий совокупный доход (расход) от прочих операций налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций прочих операций тотогорочий совокупный доход (расход) за отчетный период итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период том числе прибыль относящий совокупный доход (расход) за отчетный период том числе прочем совокупный доход (расход) за отчетный период том числе прочем совокупный доход (расход) за отчетный период	58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	50				
60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	59			-	-
62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 68 - О О О О О О О О О О О О О О О О О О		чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период				-	-
64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 68 - Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	62			<u> </u>	
хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка прочий совокупный доход (расход) от прочих операций налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций Пото прочий совокупный доход (расход) за отчетный период Тото прочий совокупный доход (расход) за отчетный период Тото прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	63		·	-	-
65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	64			-	-
66 прочих операций	65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	66			-	-
	67			-	-
				4 458	(1 227)

60	чистые доходы (расходы) от хеджирова		-	-		
61	доходы (расходы) от хеджирования ден		-	-		
62	налог на прибыль, связанный с дохода	ии (расходами) от хеджирования				
02	денежных потоков			-	-	
63	переклассификация в состав прибыли і	ли убытка		-	-	
64	налог на прибыль, связанный с перекла	ссификацией доходов (расходов) от				
04	хеджирования денежных потоков в сос-	ав прибыли или убытка			-	
65	прочий совокупный доход (расход) от п		-	-		
66	налог на прибыль, относящийся к проче					
00	прочих операций		-	-		
67	Итого прочий совокупный доход (расхо,		-	-		
68	Итого совокупный доход (расход) за отч	етный период		4 458	(1 227)	
Генер	альный директор			Закотенко Серг	ей Николаевич	
(должно	ость руководителя)	(подпись)	_	(инициалы, фамилия)		
<u>27</u>	<u>' июля 2022 г.</u>					

Отче	тность некредит	ной финансовой орг	анизации					
Код территории по	Код некре	Код некредитной финансовой организации						
OKATO	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер					
45003503000	45045000	4207700204440	24 000 4 04042					

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ФМ АКТИВЫ"

ООО "УК "ФМ АКТИВЫ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

117628, г. Москва, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, ул.

Почтовый адрес: Старобитцевская, дом 9, помещение VI, часть ком. 2

Код формы по ОКУД: 0420004 Годовая (квартальная) (тыс. руб.)

0420004 Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

_															_		
			Уставный	Добавочный	Резервный	Собственные	Резерв	Резерв	Оценочный	Резерв	Резерв	Резерв	Резерв	Резерв	Прочие резервы	Нераспре-	Итого
			капитал	капитал	капитал	акции (доли	переоценки	переоценки	резерв под	переоценки	переоценки	переоценки	хеджирования	хеджирования		деленная прибыль	
						участия),	долевых	долговых	ожидаемые	основных	финансовых	обязательств	долевых	денежных		(непокрытый	
						выкупленные у	инструментов,	инструментов,	кредитные	средств и	обязательств,	(активов) по	инструментов,	потоков		убыток)	
						акционеров	оцениваемых по	оцениваемых по	убытки по	нематериальных	учитываемых по	вознаграждениям	оцениваемых по			, ,	
						(участников)	справедливой	справедливой	долговым	активов	справедливой	работникам по	справедливой				
Номер		Пояснения к				(участников)				активов							
строки	Наименование показателя	строкам					стоимости через	стоимости через	инструментам,		стоимости через	окончании	стоимости через				
							прочий	прочий	оцениваемым		прибыль или	трудовой	прочий совокупный				
							совокупный	совокупный	ПО		убыток, связанной	деятельности, не	доход				
							доход	доход	справедливой		с изменением	ограниченным					
									стоимости через	3	кредитного риска	фиксируемыми					
									прочий			платежами					
									совокупный								
	2	2	4	-		7		q	10	11	12	13	14	15	16	17	40
+	Остаток на 1 января 2021 г.	3	23 000	5	0			9	10	- ''	12	13	14	15	10	(1 452)	21 548
2			23 000	_												(1402)	21 340
3	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	·	1	-	-	1	-	 	-		-	1	-	•
4	Изменения вследствие изменения учетной политики			<u> </u>	<u> </u>	1					 	-			1	(4.450)	04.540
	Остаток на 1 января 2021 г., пересмотренный		23 000	<u> </u>	<u> </u>	1	 			 	1	-			1	(1 452)	21 548
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-								-	-				(1 227)	(1 227)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:			-	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	1	-		<u> </u>	<u> </u>		
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав		-	-								-	-			-	-
,	прибыли или убытка в последующих периодах																
	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав																
8	прибыли или убытка в последующих периодах																
	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества,																
9	вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30															
-																	
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	· ·				1		1		1		1 .		-	-
<u> </u>							<u> </u>			<u> </u>							
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49					·			· ·							
12	Прочие взносы акционеров (участников)			3 600												-	3 600
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-									-				-	-
14	Прочее движение резервов																
14 1	Остаток на 30 июня 2021 г.		23 000	3 600								-				(2 679)	23 921
15	Остаток на 1 января 2022 г.		23 000	3 600												(1 706)	24 894
16	Изменения вследствие выявленных ошибок																
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-							-	-				-	-
18	Остаток на 1 января 2022 г., пересмотренный		23 000	3 600								-				(1 706)	24 894
19	Прибыль (убыток) после налогообложения															4 458	4 458
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:																-
	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав																
21	прибыли или убытка в последующих периодах		_	i -	•	1	1	1	1	1	1	i -		1	1		
	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав								.						.		
22			_	1	·	1	1	1		1	1	1		1	1	Ī	7
	прибыли или убытка в последующих периодах			 	.	 	 			 	 	.					
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества,	30	-	1 -	•	1	1 .	1	1	1 .	1	1	-	1	i -	-	-
	вклады третьих лиц, принимаемых в общество)																
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-								-	-			-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49				1											-
26	Прочие взносы акционеров (участников)											-				-	-
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-													-	-
28	Прочее движение резервов		-	-							-	-				-	-
29	Остаток на 30 июня 2022 г., в том числе:		23 000	3 600							-					2 753	29 353
	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным																
30	как предназначенные для продажи													I			
	ная продимена полько дня продамя									1							

Генеральный директор		Закотенко Сергей Николаевич
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)

27 июля 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации			
	по ОКПО	основной	регистрационный	
		государственный	номер	
		регистрационный		
		номер		
45293582000	45315008	1207700304448	21-000-1-01042	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ФМ АКТИВЫ"

ООО "УК "ФМ АКТИВЫ" (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования) 117628, г. Москва, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, ул. Старобитцевская, дом 9, помещение VI, часть ком. 2

Код формы по ОКУД: 0420005 Годовая (квартальная) (тыс. руб.)

0420005 Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 202 г.
1	2	3	4	4
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности		X	X
	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения		^	^
4			-	
1	финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как			
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыто			
	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением		-	
2	финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как			
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыто			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		16 266	4 6
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 085)	(2 67
5	Проценты полученные		(2 000)	28
6	Проценты уплаченные			
7			 	
	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам,		-	
	за минусом средств, перечисленных клиентам			
8 1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(10 547)	(4 19
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(15)	(4
11	Уплаченный налог на прибыль		(297)	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	(96
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		3 321	(2 93
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности		X	X
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них			
	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложении в них Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в		 	
15			-	
	него			
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и		-	
17	подготовкой к использованию основных средств			
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	
4.0	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к		-	
19	использованию инвестиционного имущества			
	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных,		_	
20			_	
	совместно контролируемых предприятий		-	
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних,		-	
	ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых		-	
22	как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по			
	усмотрению некредитной финансовой организации			
	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как		_	
23	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по			
20	усмотрению некредитной финансовой организациі			
			1	
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по		-	
	справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по		-	Ī
20	справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по		138 363	40 0
26	амортизированной стоимости			Ī
	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по		(138 000)	(41 00
27	амортизированной стоимости		(100 000)	(-1.00
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
29			 	H
	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		 	
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		363	(1 00
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности		Х	Х
	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как		-	
32	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по			
	усмотрению некредитной финансовой организациі			I
	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых		-	Î
33	как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по		1	I
55	' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' '			I
	усмотрению некредитной финансовой организациі		.	
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств,		I -	I
٠,	оцениваемых по амортизированной стоимости			
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по		-	
35	амортизированной стоимости			
	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов		1 .	3 6
36	собственниками (участниками)			
	Сооственниками (участниками) Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		 	

38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций		-	-
	(долей участия) или их выходом из состава участников			
39	Выплаченные дивиденды		-	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг,		-	-
40	оцениваемых по амортизированной стоимости			
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных		-	-
41	бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	3 600
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		3 684	(337)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 299	1 122
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	4 983	785

Генеральный директор		Закотенко Сергей Николаевич
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)

27 июля 2022 г.

[Информация о некредитной финансовой организации]

Наименование показателя	30 июня 2022 г.
1	2
Информация об отчитывающейся организации	
Полное наименование некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ФМ АКТИВЫ"
Сокращенное наименование некредитной финансовой организации	ООО "УК "ФМ АКТИВЫ"
Код территории по ОКАТО	45293582000
Код некредитной финансовой организации: по ОКПО	45315008
Код некредитной финансовой организации: основной государственный регистрационный номер	1207700304448
Код некредитной финансовой организации: регистрационный номер	21-000-1-01042
Почтовый адрес	117628, г. Москва, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, ул. Старобитцевская, дом 9, помещение VI, часть ком. 2
Информация о должностном лице, подписавшем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	Закотенко Сергей Николаевич
Должность	Генеральный директор
Дата подписания отчетности	27.07.2022

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

11		
Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
	Основная деятельность некредитной финансовой организации	X
1	Номер лицензии	21-000-1-01-042
2	Срок действия лицензии	без ограничения срока
3	Дата выдачи лицензии	25.12.2020
4	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	деятельность управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов
5	Информация о возобновлении действия лицензии	не применимо
6	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
/	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Загороднев Илья Викторович
Ω	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	не применимо
9	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	не применимо
10	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
11	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
12	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117628, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Северное Бутово, Старобитцевская ул, дом 9, помещение пом. VI, часть ком 2
13	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117628, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Северное Бутово, Старобитцевская ул, дом 9, помещение пом. VI, часть ком 2
14	Численность персонала некредитной финансовой организации	10
15	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	На фоне карантинных мер и политической ситуации тема роста инфляции и инфляционных ожиданий продолжает оставаться существенной не только в России, но и в мире в целом. Карантинные меры, использовавшиеся в экономиках разных стран в прошлом году, привели к сокращению производства различных категорий товаров. В результате, при восстановлении экономической активности, наблюдаемой в текущем году, спрос значительно превысил предложение, что мгновенно отразилось на ценах по всей производственной цепочке. Положение осложняется тем, что растут цены не только в производстве, но и в услугах, что особенно сильно отражается в инфляционных ожиданиях. Банк России считает борьбу с инфляцией одной из своих ключевых задач, поэтому в отчетном периоде поднимал ключевую ставку до 20% годовых и снизил до 9,50% когда темпы инфляции снизились (действует на 30.06.2022г.) Решения центральных банков будут оказывать серьезное влияние на состояние финансового рынка в дальнейших периодах. В данных непростых обстоятельствах руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	МСФО (IAS) 1 Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соотвествии с требованиями Положения ЦБ РФ от 03.02.2016г. №532-П и международными стандартами финансовой отчетности и разъяснениями к ним, введенными на территории РФ. Общество создано в августе 2020 года; лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами получена 25.12.2020г.
2	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	МСФО (IAS) 1 Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом оценки по амортизированной стоимости для финансовых активов и обязательств и первоначальной стоимости для всех остальных активов и обязательств.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
4	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	не применимо
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	не применимо
6	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

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

		Таблица 4.1
Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2 Раздел I. Влияние оценок и допущений	3 X
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	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно Отраслевым стандартам бухгалтерского учета и международным стандартам финансовой отчетности Обществом применялись предположения, оценки и допущения в отношении балансовой стоимости активов и обязательств, которые не являются очевидными из других источников. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из прошлого опыта и прочих факторов, которые считаются уместными в конкретных обстоятельствах. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок. Оценки и связанные с ними допущения регулярно пересматриваются. Изменения в оценках отражаются в том периоде, в котором оценка была пересмотрена, если изменение влияет только на этот период, либо в том периоде, к которому относится изменение, и в будущих периодах, если изменение влияет как на текущие, так и на будущие периоды.
2	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)	Степень влияния оценок и допущений в отношении признанных активов и обязательств указывается в соответствующих разделах Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой или амортизированной стоимости, в зависимости от модели инвестирования.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Общества, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ, Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникцие в результате конвертации. Влияние курсовые разницы, возникцие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов.
5	Непрерывность деятельности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Не применимо
	Раздел II. Изменения в учетной политике	Х
7	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)	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось
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	Общество рассматривает новые стандарты, поправки и разъяснения, которые были выпущены, но еще не вступили в силу даты публикации бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества. Общество планирует применить эти новые стандарты, поправки и разъяснения, если применимо, после их вступления в силу. Классификация обязательства на краткосрочные и долгосрочные – поправки к МСФО (IAS) (Выпущены 23 января 2022 года и ли после этой даты). Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены 11 сентября 2014 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты).
	Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными	X Денежные средства и их эквиваленты включают в себя наличные денежные средства, средства на расчетных (текущих) счетах. Из
9	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	состава денежных средств и их эквивалентов исключаются заблокированные денежные средства и средства с ограничением к использованию. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости, так как они не отнесены в категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средствами в кредитных организациях и банках-нерезидентах признаются депозиты, средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения, прочие средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах. Общество на дату выдачи (размещения) денежных средств по договору займа или банковского вклада оценивает их по справедливой стоимости, увеличенной в случае финансового актива, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму прочих расходов (автрат по сделяе). При первоначальном признании справедливая стоимость размещенных средств, как правило, равна величине денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа или банковского вклада. После первоначального признания и до прекращения признания средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах учитываются по амортизированной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании некредитная финансовая организация оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRC) 13. Затраты, связанные с приобретением финансовых инструментов, класосфицируются в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через приобрыть или убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости инструмента и признаются текущими расходами. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов в приоритете использование наблюдаемых рыночных данных (некорректируемые биржевые данные). При стустгавии текущих рыночных цен на активновыние использование наблюдаемых рыночных данных, которые максимально включают в себя общедоступные рыночные данные и минимально исходные данные, недоступные широкому пользователю. Категория финансовых активов, оценкваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Обществом в отчетном периоде не формировалась.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив оценивается по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба условия: - финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов; - договорные условия финансового актива обусловливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Некредитная финансовая организация оценивает резерв под обесценение в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за 12 месяцев, если отсутствует значительное увеличение кредитного риска с даты первоначального признания. Категория финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, Обществом в отчетном периоде не формировалась.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости по домортизированной стоимости по домортизированной стоимости по домортизирования и последующего учета инвестиции в дочериме, совместно	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, состоят из средств в кредитных организациях и банках- нерезидентах, займов выданных и прочих размещенных средств, и дебиторской задолженности. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, при первоначальном признании признаются по справедливой стоимости с капитализацией затрат по сделке. В поспедующем финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП или линейного метода. Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками возникает в следствие договорных отношений между Обществом и контрагентами. Дебиторская задолженность Общества представляет собой авансы, перечисленные поставщикам. Дебиторская задолженность при первоначальном признании учитывается по справедливой стоимости, в последствие учитывается по амортизированой стоимости и представляется в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под обесценение.
14	WONTED BY AND MANUAL DESCRIPTION OF THE PROPERTY OF THE PROPER	Общество не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия. Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Общество оценивает резервы
15	Порядок признания и последующего учета прочих активов Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств,	под обесценение прочих активов на каждую отчетную дату с учетом требований МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», сравнивая возмещаемую стоимость актива с его балансовой стоимостью.
16	оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Категория финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Обществом в отчетном периоде не формировалась.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании Общество оценивает финансовое обязательство по справедливой стоимости. Последующая оценка производится по амортизированной стоимости. На конец отчетного периода отсутстуют долгосрочные обязательсва; кредиторскую задолженность представляют краткосрочные обязательства
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
19	Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	X Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо

	DV V	•	
	Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	X	
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо	
23	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	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	Х	
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Критерии признания - объект иеет материально-вещественную форму; предназначен для использования в обычной деятельности в течение периода более 12 месяцев; способен приносить экономические выгоды. Стоимостной критерии -более 40 тыс. руб. Модель учета - по первоначчальной стоимости за вычетом амортизации, кроме объектов групп "Земельные участки", "Здания и сооружения"; по ктороым применяется модель учета - по переоцененной стоимости	
26	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	применяется линейный метод начисления амортизации; ликвидационная стоимость определяется методом оценки затрат, необходимых для ликвидации объекта	
27	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	СПИ объектов ОС определяется на основе Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 №1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", справочника ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008), утв. приказом Росстандарта от 12.12.2014 №2018-ст, документов объекта и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования. СПИ устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни	
	Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	X	
28	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: — объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; — Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта 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 результать интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средствс индивидуализации; — имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); — объект может быть идентифицирован ; — объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев	
29	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества. Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: — в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактической сстаточной стоимости)	
30	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличиии возможных признаков обесцения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: — существуют признаки устаревания; — простои актива (неиспользования); — планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив. Кроме того, Общество оценает изное НМА следующим образом; — моральный износ характеризует потерю конкурентоспособности и соответственно стоимости, в связи с появлением на рынке новых более совершенных аналогов. Моральный износ объекта нематериального актива подразделяется на технологический, функциональный и внешний; — технологический износ является следствием влияния на стоимость актива достижений научнотехнического прогресса в области конструкции, технологии, материалов. Признаком наличия технологического износа объекта нематериального актива является появление на рынке более функциональных объектов	
31	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Для всех нематериальных активов с определенным сроком полезного использования применяется линейный способ начисления амортизации, ежемесячными суммами исходя из количества дней в полном или неполном месяце срока полезного использования. Амортизации, объекта нематериального актива начинается с даты готовности его к эксплуатации включительно. Срок полезного использования и способ начисления амортизации нематериального актива с конечным сром полезного использования объекта нематериального актива с конечным сром полезного использования должны пересматриваться в конце каждого отчетного года. Применение другого способа начисления амортизации нематериального актива установление нового срока его полезного использования осуществляются начиная с 1 января года, следующего за годом, в котором принято решение об изменении способа начисления амортизации нематериального актива, срока его полезного использования. Прекращение амортизации по объекту нематериальных активов происходит на дату прекращения его признания.	
32	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связань с созданием нематериального актива.	
	Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений	с созданием нематериального актива. X	
33	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	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством. Вознаграждения работникам — все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций, а также физическим лицам, не являющимся работникам Общества, аз выполнение работ или оказание услуг на основании соответствующих договоров вне зависимости от формы выплаты. В обществе предусмотрены следующие выды краткосрочных вознаграждений: - оплата труда, включая компенсационные выплаты. Эс оплата труда, включая компенсационные выплаты, с отимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего харажтера, премим, в том числе премии (вознаграждения) по итогам работы за год, премии к юбилейной дате и иные поощрительные выплаты); - оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе; - другие вознаграждения, в том числе в информе (ДМС, материальная помощь и т.п.). Обязаньства по выплате краткосрочных вознаграждения, в том числе в информе (ДМС, материальная помощь и т.п.). Обязаньства по выплате краткосрочных вознаграждений подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета	
34 35 36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании	В Обществе отсутствуют пенсионные планы Не применимо Не применимо	
	Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и	X	
37	Порядок признания и поспедующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоисти в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продотжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий: с долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; - руководителем Общества (пицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; - Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; - действия	
37.1	Порядок признания и последующего учета запасов	Для целей бухгалтерского учета Общество применяет понятия «оценочное обязательство», «обязательство», «ресурсы,	
38	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	содержащие экономические выгоды» в соответствии со значениями, приведенными в п. 10 МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Обществом признается в бухгаптерском учете резерв – оценочное обязательство при одновременном выполнении условий: — у Общества есть существующая обязанность (коридическая или обусловленная практикой), возникшая в результате какого-либо прошлого события; — представляется вероятным, что для ее урегулирования потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды — и возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства. Если эти условия не выполняются, оценочное обязательство Обществом не признается. В случае если вероятность выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, для урегулирования обязательства отсутствует, Обществом вместо резерва признается условное обязательство	
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Каждый договор аренды классифицируется Обществом как договор финансовой аренды либо как договор операционной аренды в соответствии с пунктами 7 - 19 МСФО (IAS) 17. Объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются Обществом - арендатором в соответствии с методом, установленным в учетной политике для объектов, находящихся в собственности арендатора. Применяемый Обществом - арендодателем метод начисления амортизации должен соответствовать методу, установленному для аналогичных активов в своей учетной политике.	
40	Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность — задолженность Общества перед контрагентами, персоналом Общества, задолженность по расчетам по налогам и сборам, прочая задолженность. Кредиторская задолженность признается в том случае, когда Общество становится стороной по договору, вспедствие заключения которого у него возникает юридическая обязанность выплатить денежные средства. Общество исключает кредиторскую задолженность (или часть кредиторской задолженности) из своего отчета о финансовом положении тогда и только тогда, когда она погашена, т.е. когда предусмотренная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.	
L	<u>l</u>	. / 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	

41	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Общество раскрывает информацию о любых изменениях по сравнению с предыдущим периодом и о выполнении в отчетном периоде внешних требований к капиталу.
42	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо
43	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество создается резервный фонд в размере 15% уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений. Размер ежегодных отчислений не может быть менее 5% (Пяти процентов) от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом.
44	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Для определения суммы отложенных налоговых активов и обязательств используется балансовый метод, предполагающий сравнение балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой базой. Сумма отложенных налоговых активов и обязательств рассчитывается путем применения к вычитаемым и налогоблагаемым временным разницам ставки налога на прибыль. Общество отражает отложенные налоги в составе прибылей и убытков, за исключением сумм отложенных налогов, которые относятся к сделкам по объединению компаний или операциям, учитываемым через прочий совокупный доход или непосредственно через капитала.
45	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды признаются в учете на дату получения документальной информации о принятия Решения участником о выплате дивидендов, но не позднее окончания отчетного периода в котором принято такое решение.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

	30 июня 2022 г.			31 декабря 2021 г.			
Номер строки	Наименование показателя	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	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	4 983	7	4 976	1 299	2	1 297
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	-	=	-	=	=	-
6	Итого	4 983	7	4 976	1 299	2	1 297

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	4 976	1 297
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
4.1	Прочее	7	2
5	Итого	4 983	1 299

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 1 января 2022 г., в том числе:	1 299	-	-	1 299
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 299	-	-	1 299
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:	154 629	-	-	154 629
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	154 629	-	-	154 629
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	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(150 945)	-	-	(150 945)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(150 945)	-	-	(150 945)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-

		1	1		
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	_		_	_
20	срока жизни (коллективная оценка)	_			
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего				
29	срока жизни (индивидуальная оценка)	-		-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-		-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-		-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12				
32	месяцев	-		-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего				
33	срока жизни (коллективная оценка)	· -		-	1
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего				
34	срока жизни (индивидуальная оценка)	· -		-	1
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-		-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на 30 июня 2022 г., в том числе:	4 983		-	4 983
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	4 983			4 983
31	месяцев	4 903		-	4 903
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего				
38	срока жизни (коллективная оценка)	-		-	-
20	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего				
39	срока жизни (индивидуальная оценка)	-		-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-		-	-

Таблица 5.5

Номер	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 1 января 2022 г., в том числе:	2	-	-	2
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	2
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:	42		-	42
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	42	-	-	42
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	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(37)	_	_	(37)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(37)	-	-	(37)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	_
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	_	_	_
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	-
25	срока жизни (индивидуальная оценка)				
25	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	-

			T-	T	
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные	-	-	-	-
	убытки, в том числе:				
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	-	-	-	-
21	месяцев				
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	-
20	срока жизни (коллективная оценка)				
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	_	-
23	срока жизни (индивидуальная оценка)				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	_
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
00	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	-	-	-	-
32	месяцев				
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	_
33	срока жизни (коллективная оценка)				
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	-
34	срока жизни (индивидуальная оценка)				
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня	7	-	-	7
30	2022 г., в том числе:				
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	7	-	-	. 7
31	месяцев				
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	-
30	срока жизни (коллективная оценка)				
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	-
38	срока жизни (индивидуальная оценка)				
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

							таолица то.
			30 июня 2022 г.			31 декабря 2021 г.	
Номер строки	Наименование показателя	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	-	-	-	-	-	
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	23 000	33	22 967	22 009	36	21 973
3	Субординированные депозиты	ı	•	ı	-	-	
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-		-	-	
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	•	-	-	
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	
7	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	-	-	-	-	-	
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-		-	-	
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	
12	Прочее	-	-	-	-	-	
13	Итого	23 000	33	22 967	22 009	36	21 973

По состоянию на 30-06-2022г. денежные средства размещены в одной кредитной организации

													Таблица 10.2
Номер строки	Наименование показателя	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 коллективного 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)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на 1 января 2022 г., в том числе:		22 009	-									22 009
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		22 009		-	-	-	-	-	-	-	-	22 009
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:		137 991										137 991
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12												
7	месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего		137 991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137 991
8	срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	срока жизни (индивидуальная оценка)		1	-	-	-	-	1 -	-		-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы							.					
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		(137 000)	-									(137 000)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		(137 000)	_		_						-	(137 000)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего				-	_	-			-		_	
14	срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего		_		-	_	-			-		_	
15	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы												
	кредитно-обесцененные финансовые активы Списание финансовых активов, в том числе:		-	-		-	-	-		-		-	
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12			-		•			•		•	-	
17	месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего		-	-		-		-	-	-	-	-	
18	срока жизни (коллективная оценка)		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-	-		-	-	-	-		-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы		•	-								-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы		-										
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		-	-		-	-		-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
30	кредитно-обесцененные финансовые активы												
	Прочие изменения, в том числе:			-									
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-	-	-	-	-	-	_	-	_	-	
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
34	срока жизни (индивидуальная оценка) срока жизни (индивидуальная оценка)			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
35	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы		<u> </u>					 					
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на 30 июня 2022 г., в том числе:		23 000	-									23 000
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месянея		23 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 000
38	жесолись финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего			-									
40	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы												
40	предитно-оссідененные финансовые активы												

Номер	Наименование показателя	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 коллективного 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)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января	_	36			_				_	_	_	36
	2022 г., в том числе:												
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	36	-	-	-	-	-		-	-	-	36
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	_		_	-	_	-		-	_	_	-	-
5	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы												
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	132		-		-						132
_	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12												
7	месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего		132	-		-	-	-	-				132
8	срока жизни (коллективная оценка)	-	-	1	-	-	·	l -	-	1	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-		-	-	-	-	-		-	-	-	-
10	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы			 			 	 					
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		(136)	-						-			(136)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(136)
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего												
13	срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
14	срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы			_		_	-			_	-	_	_
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	_	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы			_		_						_	-
	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению												
21	признания финансового актива, в том числе:	-		1	-	-	-	-	-	-	1	-	1
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
—	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего												
24 25	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы		-		-		-	-	-		-		-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные				-								
27	убытки, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12			_			_	_		_	_	_	
28	месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего												_
29	срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего												_
	срока жизни (индивидуальная оценка)		•	_		_				_]	_
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-				-				-	-	-	
31 32	Прочие изменения, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12			-	-	-	-	-	-		-	-	<u>-</u>
33	месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего												
	срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего		<u> </u>				-						-
34 35	срока жизни (индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы		-				-	-					-
36	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня 2022 г., в том числе:		33	-	-	-	-	-		-	-	-	33
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12		33			-		-			-	-	33
38	месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего			_		_	_	_				_	
39	срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего												
	срока жизни (индивидуальная оценка)												·
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-		· -	-	-	<u> </u>	·			-	-	

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

			30 июня 2022 г		31 декабря 2021 г.			
Номер строки	Наименование показателя	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	-	-	-	-	-	-	
2	Дебиторская задолженность клиентов	3 255	-	3 255	2 020	-	2 020	
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-	
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-	
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	
6	Прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	
7	Итого	3 255	-	3 255	2 020	-	2 020	

Дебиторскую задолженность клиентов составляет задолженность по сумме вознаграждения управляющей компании за июнь 2022г.; задолженность является краткосрочной - срок погашения согласо ПДУ ПИФ устанолвена до 25 числа следующего месяца

							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 1 января 2022 г., в том числе:	2 020	-	-	-	-	2 020
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
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	2 020	-	-	-	-	2 020
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	17 501	-	-	-	-	17 501
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
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	17 501	-	-	-	-	17 501
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(16 266)	-	-	-	-	(16 266)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	(16 266)	-	-	-	-	(16 266)
16	Списание финансовых активов, в том числе:		-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-		-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-

-00	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего						
29	срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	1
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	_
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12						
32	месяцев	-	•	-			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего						
33	срока жизни (коллективная оценка)	-	•	-			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего						
34	срока жизни (индивидуальная оценка)	_	•	_	_	-	_
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	•	-	-	-	_
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на 30 июня 2022 г., в том числе:	3 255	1	-	-	-	3 255
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12						
31	месяцев	_	,	_	_	-	_
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего						
30	срока жизни (коллективная оценка)	_	,	_	_	-	_
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего						
39	срока жизни (индивидуальная оценка)	-		-		-	_
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	3 255	-	-	-	-	3 255

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2021 г.	-	-	-	-
2	Накопленная амортизация	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	-	-	-	-
4	Поступление	500	-	-	500
5	Затраты на создание	-	-	-	_
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(33)	-	-	(33)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	467	-	-	467
14	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2021 г.	500	-	-	500
15	Накопленная амортизация	(33)	-	-	(33)
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2022 г.	500	-	-	500
15.2	Накопленная амортизация	(84)	-	-	(84)
16	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.	416	-	-	416
17	Поступление	108	-	68	177
18	Затраты на создание	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(63)	-	(2)	(64)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	462	-	67	529
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2022 г.	608	-	68	677
28	Накопленная амортизация	(146)	-	(2)	(148)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	462	_	67	529

В 2021 года приобретена и включена в состав нематериальных активов учетная программа - Бухгалтерия некредитной финансовой организации КОРП, редакция 3.0 (3.0.90.45) с встроенным блоком формирования пакета отчетности в Банк России в формате XBRL на базе 1C:Предприятие. В 2022 году в состав НМА включены - электронная поставка учетной программы и товарный знак Wellmaks, права на который зарегистрированы 19.04.2022г.

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Наименсавиче поязателя Земля, здяния и сооружения Прочее средства Прочее Прочее средства Прочее Прочее средства Прочее Прочее	ie
1 1 Балансовая столимость на 1 января 2021 г., в том чесле: . 164 . 51	3 Итого
1 Балансовая стомость на 1 января 2021 г., в том числе: 166 51 2 первовачальная (переоцененая) стомость 187 58 3 наколичения выкризация (22) (7) 4 наколичению обесценение - - 5 Поступление - - 6 Первода о снойные средства из капитальных вложений - - 7 Переситаском/рождения в изгивы (активы выбывающих гургил). - - 8 Выбытие - - - 8 Выбытие - - - 10 Амортизация - - - 11 Обесценение, в том числе: - - - 12 отражение в прочем соволутном дожде - - - 13 отражение в прочем соволутном дожде - - - 15 отраженное в прочем соволутном дожде - - - 16 отраженное в прочем соволутном дожде - - - 17 Уветичение (ученьшение) стомыстьсти в разультате переоцении, в том числе: - - - 16 отраженное в дожна соволутном дожде - - <td>12</td>	12
2 первоизнативация (перводиненняя) готимость (167 б. 68 с	- 21
3 накоплением выоргизация (22) (7) 4 накоплением выправлением вы 5 Поступление 6 Первод д основным средства из калитальных вложений 7 Первогассификация в актием (ситием выбывающих групп), 8 Первогассификация в актием (ситием выбывающих групп), 8 Первогассификация в информацированием как гредивамием вы продеми 9 Даминистичным как гредивамием и продеми 10 Даминистичным как гредивамием и продеми 11 Обесценение, в том чисте: 12 отраженное в прочем совокупком доходе 13 отраженное в прочем совокупком доходе 14 востава прибыти или убытка 15 отраженное в прочем совокупком доходе	- 24
4 накопленное обесценеиие . <td>- (29</td>	- (29
5 Посрупление	- (20
6 Перевод в основные средства из калигальных вложений	
Переклассификрация в алтиве (активы выбывающих гругл),	
6 Перекласификцированные как предназначенные для продажи .	_
8 Перекласификация в инвестиционное мулцество и обратно -	-
9 Выбытие (37) (11) 10 Амортизация (37) (11) 11 Обесценение, в том числе: 12 отраженное в рочем совскулном доходе 13 отраженное в составе прибыли или убытка 14 Восстановление обесценения, в том числе: 15 отраженное в проставе прибыли или убытка 16 отраженное в оставе прибыли или убытка 17 Увеличение (уменьшение) стимкотся результате переоценки, в том числе: 18 отраженное в оставе прибыли или убытка 19 отраженное в оставе прибыли или убытка 19 отраженное в оставе прибыли или убытка	
10 Амортизация (37) (11)	
11 Обесценение, в том числе: 12 отряженное в прочем совокупном доходе 14 Восстановление обесценения, в том числе: 15 отряженное в составе прибыти или убытка 16 отряженное в составе прибыти или убытка 17 Увъличение (уменьшение) стомости в результате переоценки, в том числе: 18 отряженное в составе прибыти или убытка 19 отряженное в том числе: 20 Прочее 21 Баляковая стоимость на 30 июня 2021 г., в том числе: 22 первоначальная (переоцененная) стоимость 23 накопленные обесценение 25 первоначальная (переоцененная) стоимость 26 первоначальная (переоцененная) стоимость 27 накопленные обесценение 28 первоначальная (переоценная) стоимость 29 29 30 <	- (49
12 отраженное в составе прибыли или убытка	(40
13 отраженное в прочем совокупном доходе	
14 Восстановление обесценения, в том числе:	-1
15 отраженное в составе прибыли или убытка	_
16 Отраженное в прочем совокупном доходе	_
17 Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	
18 отраженное в составе прибыли или убытка	
19 отраженное в прочем совокупном доходе - <td></td>	
20 Прочее	\rightarrow
21 Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г., в том числе: - 127 - 39 - </td <td></td>	
22 первоначальная (переоцененная) стоимость - 187 - 58 - <td< td=""><td>- 40</td></td<>	- 40
23 накопленная амортизация - (59) - (18)	- 16
24 накопленное обесценение -<	- 24
25 Балансовая стоимость на 1 января 2022 г., в том числе:	- (78
26 первоначальная (переоцененная) стоимость - 187 -	-
27 накопленная амортизация - (97) - (30)	- 118
28 накопленное обесценение	- 24
29 Поступление - <	- (127
30 Перевод в основные средства из капитальных вложений	
Переклассификация в активы (активы выбывающих групп),	
31 классифицированные как предназначенные для продажи 1 <t< td=""><td></td></t<>	
классифицированные как предназначенные для продажи 32 Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	_
33 Выбытие	
34 Амортизация - (37) - (11)	- (49
35 Обесценение, в том числе:	
36 отраженное в составе прибыли или убытка	1
37 отраженное в прочем совокупном доходе	
38 Восстановление обесценения, в том числе:	
39 отраженное в составе прибыли или убытка	
40 отраженное в прочем совокупном доходе	
41 Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	
42 отраженное в составе прибыли или убытка	
43 отраженное в прочем совокупном доходе	
44 Npovee	
45 Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г., в том числе: - 53 - 16	- 69
46 первоначальная (переоцененная) стоимость - 187 - 58	- 24
47 накопленная амортизация - (134) - (41)	- (175
48 накопленное обесценение	-

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер			30 июня 2022 г.			31 декабря 2021 г.	
строки	Наименование показателя	Полная балансовая	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	1	-	1	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	526	-	526	415	-	415
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	_
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	Итого	527	-	527	415	-	415

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	101	. 101
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым		
9	инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	•
14	на товарном рынке	-	•
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	30	-
20	Итого	131	101

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер	Наименование показателя	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
строки 1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	439	300
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 745	1 162
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	201	157
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	2 384	1 618

Примечание 31. Управление капиталом

Текстовое раскрытие. Таблица 31 Управление капиталом

Наименование	30 июня 2022 г.
1	2
Управление капиталом	Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 6 месяцев 2022 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда. В 1 кв. 2021г. участником принято решение о внесении вклада в имущество Общества в размере 3600,0 тыс. руб. (без увеличения размера уставного капитала). Средства вклада в имущество внесены участником. Минимальный размер собственных средств управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда должен составлять не менее 20 тысяч рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, над 3 000 000 тысяч рублей, но суммарно не более 80 000 тысяч рублей в соответствии с Указанием Банка России от 19.07.2016 года №4075-У «О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и соискателей лицензии управляющей компании». Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, по состоянию на 30.06.2022г. должен составлять - не менее 20 000 тысяч рублей. Размер собственных средств Общества на 30.06.2022г. составляет 24 737,6 тыс. руб.

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 354	393
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 354	393
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	
8	прочее	-	
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде		
14	прочее	-	
15	Итого	1 354	393

Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

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

Таблица 37.1

Номер	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 1 января 2022 г.	36	-	-	36
1 2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(3)	-	-	(3)
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2022 г.	33	-	-	33

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации	Ŭ	7
	торгов		
1	Сервисные сборы	_	
2	Выручка от оказания услуг по листингу	_	
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	_	
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	_	
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	_	
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	_	
7	Итого	_	
-	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных		
	бумаг Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
<u>8</u> 9			
	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	
10 11	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	
	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		
15	Итого	1	
-	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию		
	услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	_	
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	_	
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	_	
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	_	
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	_	
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента		
21	на фондовом рынке	-	
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента		
22	на валютном рынке	-	
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента		
23	на срочном рынке	-	
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента		
24	на товарном рынке	-	
	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального		
25	контрагента: сервисные сборы	-	
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		
27	Итого	-	
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария	-	
	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных		
28	бумаг	-	
20	оума: Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
29			
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не	_	
	квалифицированных в качестве ценных бумаг		
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	
34	Итого	-	
0.5	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	
42	Итого	-	
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
40	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю		
43	и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	17 501	6:
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ		

17.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	-	-
48	Итого	17 501	6 229
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Bcero	17 501	6 229

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	8 991	4 828
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 485	802
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
4.1	Расходы по выходным пособиям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	10 477	5 630

Расходы по оплате труда за 6 месяцев 2022 года включают расходы по выплате заработной платы работникам в размере 8 991,2 тыс. рублей; налоги и отчисления по выплатам персоналу включают установленные законодательством РФ страховые взносы в размере 1 485,4 тыс. рублей. Остаток начисленного резерва на оплату предстоящих отпусков (с учетом резерва по страховым взносам, отнолсящихся к указанным выплатам) на 30.06.2022г. составляет 1 023,6 тыс. руб. Вознаграждения персоналу являются краткосрочными вознаграждениями; Общество не имеет обязательств перед работниками по долгосрочным вознаграждениям и пенсионным планам

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	-	350
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в		
	отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в		
0	отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	7	8
11	Расходы на рекламу при оказании услуг	-	-
12	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении		
12	утилитарного цифрового права	-	-
13	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	-	-
14	Прочее	-	-
15	Итого	7	358

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.	
1	2	3	4	
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	-	566	
2	Амортизация основных средств	49	49	
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	64	33	
4	Расходы по аренде	200	324	
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-	
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	121	181	
7	Расходы по страхованию	-	-	
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-	
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	922	400	
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	837	333	
11	Представительские расходы	-	-	
12	Транспортные расходы	-	-	
13	Командировочные расходы	-	-	
14	Штрафы, пени	1	102	
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	14	33	
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	-	
17	Прочие административные расходы	499	67	
18	Итого	2 707	2 088	

В состав общих и адмнистративных расходов включены расходы по аренде имущества, формированию резервов оценочных значений; консультационое обслуживание (ведение учета ЗПИФ, поддержка обновлений и сопровождения релизов надзорной отчетности в формате XBRL). Общая сумма расходов за 1 полугодие 2022 года составляет 2706,5 тыс. руб.

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	Описание
		3
1	Характер арендной деятельности арендатора	краткосрочная операционная аренда
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	отсутствуют
4	Операции продажи с обратной арендой	отсутствуют
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	не отличается
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	240	342
2	уплаченные проценты	-	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	240	342
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-	-
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	-
7	Итого отток денежных средств	240	342

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	78	46
6	Итого	78	46

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	915	-
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	213	(299)
4	Итого, в том числе:	1 128	(299)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 128	(299)

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
		3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	5 586	(1 526)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 год:%; 20 год:%)	1 117	(305)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(111)	7
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(111)	7
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
11.1	Прочее	121	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 128	(299)

Таблица 48.4

Номер	Вид деятельности	На начало периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На конец периода
1	2	3	4	5	6
	Продолжающаяся деятельность				
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка				
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные				
	Прочие обязательства	119	93	-	212
	Прочее	-	-	-	
	Общая сумма отложенного налогового актива	119	93	-	212
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	306	(306)	-	
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	425	(213)	-	212
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные				
	Прочее	-	-	-	
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	425	(213)	-	212
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	425	(213)	-	212

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	По суммам данных сегментов и корректировок	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого результат отчетных сегментов	-	-
3	Прибыль или убыток отчетных сегментов, существенные корректировки		
5	прочие корректировки	-	-
6	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	5 586	(1 526)

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер	По суммам данных сегментов и корректировок	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
строки	3 11 1		
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	-	-
2	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)	-	-
3	Активы отчетных сегментов, существенные корректировки		
5	прочие корректировки	-	-
6	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	32 535	26 664
7	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	-	-
8	итого обязательств по отчетным сегментам	-	-
8	Обязательства отчетных сегментов, существенные корректировки		
11	прочие корректировки	-	-
12	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	3 183	1 770

		30 моня 2022 г						Таблица 52.4 31 лекабря 2021 г					
Номер	Наименование показателя									A			
строки	2	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого	С задержкой платежа менее 30 дней	от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого 14
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным	22 967	4	J	Ü	,	22 967	21 973	10		12	13	21 973
l '	убыткам, в том числе:	22 967	-	-		-	22 907	21973		-		1	21973
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-	-	-	-	-		-		-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по	22 967					22 967	21 973					21 973
	амортизированной стоимости средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и	22 907	-	-		-	22 907	21973				-	21973
4	индивидуального клирингового обеспечения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд),	_	_	_				_	_	_			
	размещенные во вклады в кредитных организациях средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в					_							
7	кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного		_	_								_	
	клирингового обеспечения (гарантийный фонд) сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					-	_						
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными			-			-						
12	бумагами и другими финансовыми активами прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				-		-					-	
	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по		Ì										
13	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:												,
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов,					-	-				-	_	
15	оцениваемые по амортизированной стоимости депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по												
_	амортизированной стоимости			-	-			-		-		-	
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд),			-		-	_	-		-			_
19	размещенные во вклады в кредитных организациях средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в		_	_									
-	кредитных организациях средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения												
20	обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			-	-	-	-	-		-		-	-
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными					-	-					-	
23	расчеты доверителем (комитентов) по орокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по												
25	которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-		-		-	
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по	_	-	_		_		_	_	_	_		
-	амортизированной стоимости средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и		<u> </u>	-									
28	индивидуального клирингового обеспечения		-	-		-	-	-		-		-	
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		-	-	-	-	-					-	-
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	размещенные во въздаю в кредитных организациях средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-					-	-
32	кредитных организациях средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового												
	оокза тельств, долущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного	•				-	•						
33	средства в хипринговых урганизациих, предназнательное для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					-	-	-	-	-	-		
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными]	
-	бумагами и другими финансовыми активами												
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по					-	-	-	-	-			
37	которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь	_	_	_				_	_	_	_		
] "	срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданны кредитно-обесцененными, в том числе:	_	1	1]]]	_	_	_]]
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов,					_	_						
	оцениваемые по амортизированной стоимости депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по		1										
39	амортизированной стоимости средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и	-				_			-				
40	индивидуального клирингового обеспечения				·	-	-					-	
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-		-	-	-		-	-	-	
	оосыналын (тараптииный фонд)												

42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд).											
42	размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	· -	-	1	1	1	-
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в											
43	кредитных организациях	-		-	-	-	-	-		-	-	-
	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения											
44	обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового	-	-	-	-	-	-	-			-	
	обеспечения											
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного											
45	клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	· -	-	1	1	1	1
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами											-
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными											
47	бумагами и другими финансовыми активами						-					-
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах											
40	прочие размещенные средства в кредитных организациях и оанках-нерезидентах						-					-
49	Итого	22 967	-	-	-	-	22 967	21 973			-	- 21 973

Таблица 52.6

								Tao,							
Номер				30 июня 2	022 г.					31 декабря	я 2021 г.				
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	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	9	10	11	12	13	14		
1	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	3 255	-	-	-	-	3 255	2 020				-	2 020		
2	дебиторская задолженность клиентов	3 255			-	-	3 255				-	-			
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-			-	-					-	-			
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-				-	-	-		
	дебиторская задолженность по финансовой аренде					-			-			-			
6	прочая дебиторская задолженность	-			-	-		2 020					2 020		
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:	-	-	-	-	-	-				-		-		
	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-					-	-			
	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-				-				,					
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-				-	-	-		
	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-		-	-						-			
12	прочая дебиторская задолженность	-			-	-	-		•		-	-			
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:	-	-	-	-	-	-		-		-				
14	дебиторская задолженность клиентов														
	расчеты с валютными и фондовыми биржами									,					
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-		-	-	-					-	-			
	дебиторская задолженность по финансовой аренде				-							-			
	прочая дебиторская задолженность финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь	-	-	-	-	-	-		-		-	-			
19	срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	•	-		-	1	1		1				
20	дебиторская задолженность клиентов	-				-									
	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-			-	-									
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-				-	-			
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-		-	-	-								
24	прочая дебиторская задолженность	-				-									
25	Итого	3 255				-	3 255	2 020		,			2 020		

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

Таблица 52.8

				Таблица 52.8
Кредитный рейтинг	30 июня	2022 г.	31 декабр	ря 2021 г.
продиный ройнии	Рейтинг А	Без рейтинга	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4	5
Денежные средства, в том числе:	4 976	-	1 297	-
денежные средства на расчетных счетах	4 976	-	1 297	-
денежные средства, переданные в доверительное				
управление	-	-	-	-
прочие денежные средства	_	_	_	_
Финансовые активы, оцениваемые по				
справедливой стоимости через прочий	_	_	_	_
совокупный доход, в том числе:				
долговые ценные бумаги, оцениваемые по				
справедливой стоимости через прочий				
	-	-	_	1
совокупный доход, в том числе:				
Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
субъектов Российской Федерации и органов	_	-	_	_
местного самоуправления				
иностранных государств	-	-	-	-
кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
нефинансовых организаций	-	-	-	-
депозиты в кредитных организациях и банках-				
·				
нерезидентах, оцениваемые по справедливой	-	-	-	-1
стоимости через прочий совокупный доход				
займы выданные, оцениваемые по справедливой				
стоимости через прочий совокупный доход, в том	_	_	_	_
числе:				
маржинальные займы, предоставленные				
	-	-	-	-
физическим лицам				
маржинальные займы, предоставленные				
юридическим лицам и индивидуальным	-	-	-	-
предпринимателям				
прочие выданные займы	-	-	-	-
Средства в кредитных организациях и банках-				
нерезидентах, оцениваемые по амортизированной	22 967	-	21 973	-
стоимости, в том числе:				
долговые ценные бумаги кредитных организаций и				
банков-нерезидентов, оцениваемые по	-	-	-	-
амортизированной стоимости				
депозиты в кредитных организациях и банках-				
нерезидентах, оцениваемые по амортизированной	22 967	_	21 973	_
стоимости				
средства на клиринговых банковских счетах для				
исполнения обязательств и индивидуального		_		_
клирингового обеспечения		_		
средства на клиринговых банковских счетах				
коллективного клирингового обеспечения				
· ·	-	-	1	-
(гарантийный фонд)				
средства коллективного 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	-	-	1	1
клирингового обеспечения				
средства в клиринговых организациях,				
предназначенные для коллективного клирингового	_	_	_	_
обеспечения (гарантийный фонд)				
сделки обратного репо с кредитными				
организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
расчеты доверителей (комитентов) по брокерским				
, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,				
операциям с ценными бумагами и другими	-	-	-	-
финансовыми активами				
прочие размещенные средства в кредитных	_	_	_	_
организациях и банках-нерезидентах				
Займы выданные и прочие размещенные				
средства, оцениваемые по амортизированной	-	-	-	-
стоимости, в том числе:				

требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
долговые ценные бумаги некредитных				
организаций, оцениваемые по амортизированной	-	-	-	-
стоимости				
средства в некредитных клиринговых				
организациях	-	-	-	1
маржинальные займы, предоставленные				
физическим лицам, оцениваемые по	-	-	-	-
амортизированной стоимости				
маржинальные займы, предоставленные				
юридическим лицам и индивидуальным				
предпринимателям, оцениваемые по	-	-	-	_
амортизированной стоимости				
прочие выданные займы и размещенные				
средства, оцениваемые по амортизированной	-	-	-	-
стоимости				
сделки обратного репо с некредитными		_		
организациями	-	-	-	
Дебиторская задолженность, оцениваемая по		_		2 020
амортизированной стоимости, в том числе:		_	_	2 020
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	-	-	-	2 020

									Таблица 52.1
			30 июня 202	22 г.			31 декабря	2021 г.	
Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Раздел І. Активы	4.070			4.070	4 007			4.00
	Денежные средства	4 976	-		4 976	1 297		-	1 29
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-		-	
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-		-	
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-		-	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-		-	
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-		-	
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26 222	-	-	26 222	23 993		-	23 99
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 967	-	-	22 967	21 973			21 973
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-			
11	дебиторская задолженность	3 255	_	_	3 255	2 020			2 020
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	_	_	_	-		-	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		_	-	_			_	
	Инвестиции в дочерние предприятия				_				
	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как								
15	предназначенные для продажи	-	-	-	-	-		-	
	Прочие активы	527	-	-	527	415			41:
17	Итого активов	31 726	-	-	31 726	25 706			25 70
	Раздел II. Обязательства								
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-		-	
19	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-		-	
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-		-	
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	131	-	-	131	101		-	10
22	средства клиентов		-		-	_		-	
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		-		_				
24	выпущенные долговые ценные бумаги		-		_				
25	кредиторская задолженность	131	-		131	101			10
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-		-	
27	Прочие обязательства	2 384	-	-	2 384	1 618		-	1 61
	Итого обязательств	2 515	-		2 515	1 719			1 71
29	Чистая балансовая позиция	29 211	-	-	29 211	23 986		-	23 98

																			Таблица 52.13
Номер	_					30 июня 2022 г.	·		·						31 декабря 2021	r.			
строки	Наименование показателя		От 3 месяцев до					Без срока			 	От 3 месяцев до	От 1 года до 3		1	1	Без срока		
строки		До 3 месяцев	1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	погашения	Просроченные	Итого	До 3 месяцев	1 года	лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	1 10да	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как	Ü	-	Ŭ				Ů			'-								
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том	_	_	_		_	_	_	_										1
	числе:																		í
	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение																		
	экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-		-						-	· -	1
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-				-	-	-	
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-					•												
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается																		ĺ
Š	уменьшение экономических выгод							-									_	-	
l '	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по																		í
	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной	-	-	-		-	-	-	-		-	-				-	-	-	1 .
	финансовой организации, в том числе:																		
	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-		-			-	-			<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>			
	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	1		-	-	-	-		-	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>			
	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-		-	-	-	-	1		1	1		1	1	1		<u> </u>	└
	средства, привлеченные от других юридических лиц		-	-			-	-	-									-	
	средства, привлеченные от физических лиц выпущенные облигации			1			-	-	-			-			1	1		-	
	выпущенные оолигации выпущенные векселя		-	1		-	-	-			-	1			·	1		-	
	• -	-		-	-	-	-	-	-		-	-				-		-	
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-		-	-	-	-		-	-	-			-	-	-	1
15	средства участников клиринга	-	-	-		-	-		-			-						-	
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими																		
	финансовыми активами	1	-	1	-	1	-	-	1		-	-	•			-	-	1 -	1
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		-	-	-		-	-									-	-	
	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по																		
18	амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-		-	-	-	-		-	-				-		-	1 .
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		_								<u>. </u>							_	
	обязательства по аренде	_																	
	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций			-			-												
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-		-	-		-			-						-	
	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-				-	-	-	
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-		-			-		-		-								
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной		_																1
	стоимости, в том числе:					Ī						<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>			
	выпущенные облигации			-			-												
	выпущенные векселя	-		-		-	-	-	-		-	-							
	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в	131	_				_	_		131	101								10
	том числе:	101																	<u> </u>
	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	101	-		-	-	-	-	-	101	101	· -		1	1	1			101
	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-		1			-	-	-			-				1		_	
	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	1			-	-	-		 	1			1	1		-	
	кредиторская задолженность перед регистраторами кредиторская задолженность по торговым операциям	-		1			-	-	1			-		1	1				
	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-		1							1			1					
	расчеты с посредниками по обстуживанию выпусков ценных бумаг расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментал			1							1								
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментал и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-			-		1	1	-		-	1
36	расчеты с организаторами торговли																		
	расчеты с операторами торговли			1					 									-	
	расчеты с репозитарием		-				_												
	расчеты с клиринговыми организациями			1															
40	прочая кредиторская задолженность	30	-				-	-	-	30		-							ſ
	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные																		$\overline{}$
41	для продажи	-	-	1	-	1	-	-	1 1		1 -	1 -		1	1 '	1 -		1 -	1 .
42	Итого обязательств	131		-						131	1 101								101

Номер			30 июня	я 2022 г.			31 декаб	ря 2021 г.	
строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до	Свыше 1 года	Итого	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	1 года 4	5	6	7	года 8	9	10
- '	Раздел I. Активы		7	J	0	,	U	9	10
1	Денежные средства, в том числе:	4 976			4 976	1 297	-		1 297
2	денежные средства на расчетных счетах	4 976			4 976	1 297			1 297
	денежные средства, переданные в доверительное управление	+ 370			7 57 6	1 2 3 7			1 201
4	прочие денежные средства								
	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как								
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	_	_		_	_	_	_	
ŭ	или убыток, в том числе:								
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		_		_				
7	Правительства Российской Федерации				_		_	_	
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
9	иностранных государств				_	_	_	_	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов				_	_	_	_	
11	некредитных финансовых организаций		-	_	_			_	
12	нефинансовых организаций			_	-	-			
	•								
	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в								
13	обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой	-	-	-	-	-	-	-	
	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				_	_	_	_	
	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным								
15	предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	
16	прочие выданные займы				_	_	_	_	
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				_	_	_	_	
.,	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы,								
18	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по	_	_	_	_	_	_		
10	усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой								
19	стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	_	_			_	_		
13	организации, в том числе:								
20	Правительства Российской Федерации	_	_		_		_		
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления]	
	иностранных государств								
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов								
24	некредитных финансовых организаций								
25	нефинансовых организаций		_		_				
20	·		<u> </u>	 				1	
	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,		ĺ					[
26	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	-	-	-	-	-	-	-	
	или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:								
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				_			<u>.</u>	
	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным								
28	предпринимателям	-	-		-	-	-	1 -1	
29	прочие выданные займы		_			_	_		
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах			 				 	
	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий		_	1				1	
31	совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	
	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий								
32	долговые ценные оумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочии совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	
33	Совокупный доход, в том числе. Правительства Российской Федерации		-	 			-	 	
	гравительства Российской Федерации субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		_	1	-			1	
		-	-	1	-			1	
	иностранных государств кредитных организаций и банков-нерезидентов		-	1	-	-		-	
36	кредитных организации и оапков-перезидентов		<u> </u>	<u></u>	-		<u> </u>	<u>-</u> 1	

07	HOMOGRATIII IV CHALIOLIOODI IV ODTOLIAOOLIAŬ	T		T T			1	
37	некредитных финансовых организаций	-	-		-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-		-		-	
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-		•	
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий	_	_	_	_			
	совокупный доход, в том числе:							
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-		-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным					_		_
42	предпринимателям						_	
43	прочие выданные займы	-	-	-	-	•	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по	22 967		- 22 967	21 973			21 973
44	амортизированной стоимости, в том числе:	22 907	-	- 22 907	21973	•	1	21973
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов,							
45	оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по							
46	амортизированной стоимости	22 967	-	- 22 967	21 973	-	-	21 973
	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и							
47	индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового							
48	обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	
	ооеспечения (гарантииный фонд) средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд),			1			1	
49		-	-	- -	-	-		
	размещенные во вклады в кредитных организациях						-	
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в	-	-		-			-
	кредитных организациях			1			1	
	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения							
51	обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового	-	-	-	-	-	-	-
	обеспечения							
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного							
32	клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	_	-	_	-		-	-
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-		-		-	-
5 4	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными							
54	бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-		1	-
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по							
56	амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
57	требования по возврату выданного обеспечения		_					_
- 57	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по						<u> </u>	
58	амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях							
59	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по		-	-	-	-	-	
60		-	-	-	-	-	-	-
	амортизированной стоимости			1			1	
0.1	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным							
61	предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	1 1	-	-	1 -	-
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по	_		_	_	_		_
	амортизированной стоимости]]]	
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-		-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том	3 255		- 3 255	2 020			2 020
04	числе:	3 2 33		3 200	2 020		<u> </u>	2 020
65	дебиторская задолженность клиентов		-	-	-		-	
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами		-	-	-		-	-
07	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам,							
67	операциям с ценными бумагами	-	-	1	-	-	1 -	-
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	_	_	-1 -	-		.1 .	
69	прочая дебиторская задолженность	3 255	_	- 3 255	2 020			2 020
	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные	0 200		0 200	2 320		1	2 320
70	для продажи	-	-	-	-	-	-	-
71	Итого активов	31 198		- 31 198	25 290		<u> </u>	25 290
1.1	Раздел II. Обязательства	31 130		31 190	25 290		 	23 290
	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как			1			1	
70	финансовые ооязательства в ооязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том							
72		-	-	1	1	•	1	_
	числе:							

					1	1	ı		T
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение	_			_	_			
	экономических выгод								
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-		-	-	-			
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-		-	-	-	-		
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается								
76	уменьшение экономических выгод	-		-	-	-	-	1	
	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по								
77	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной	_			_	_			
	финансовой организации, в том числе:								
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)								
79	средства, привлеченные от государственных организаций								
80	средства, привлеченные от кредитных организаций								
81	средства, привлеченные от кредитных организации средства, привлеченные от других юридических лиц	-		-	-	-			
		-	•	-	-	-	•		
	средства, привлеченные от физических лиц	-		-	-	-			
83	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-		-	-	-			
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-		-	-	-	-	-	
86	средства участников клиринга	-		-	-	-			
	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими								
87	финансовыми активами	-		-	-	-	-	-	•
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-		-	-	-	-	-	-
	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по								
89	амортизированной стоимости, в том числе:	-		-	-	-	-	-	-
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)								
	обязательства по аренде								
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций								
93	прочие средства, привлеченные от кредитных организации	-		-	-	-			
93				1					
	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	•	-	-	-	•		
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	•	-	-	-		-	•
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной	_		_	-	_			
	стоимости, в том числе:								
	выпущенные облигации	-		-	-	-		-	-
98	выпущенные векселя	-		-	-	-		-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в	131	_		131	101	_	_	101
33	том числе:	101			101	101			101
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	101		-	101	101	-		101
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-		-	131	-			
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	-		-	-	-			
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-		-	-	-			
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-		-	-	-			
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-		-	-	-			-
400	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам								
106	и ценным бумагам	-	-	1 1	-	_	-	1 -	1 -
107	расчеты с организаторами торговли	-		-	-	-			-
108	расчеты с операторами товарных поставок	_		_	_	-			
	расчеты с репозитарием	_			_	_			
	расчеты с клиринговыми организациями	_			_	_			
111	прочая кредиторская задолженность	30			30				
	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные	30			30	1			
112	для продажи	-		-	-	-	-	-	
140		404			401	201		<u> </u>	101
	Итого обязательств	131	-	-	131	101		 	101
114	Итого разрыв ликвидности	31 068		1 -	31 068	25 189		1 -	25 189

Номер				30 июня 2022 г.					31 декабря 2021	г.	
строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Раздел І. Активы			ì					ì	i i	
1	Денежные средства	4 976			-	4 976	1 297				1 297
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-		-	_	-	-			
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-		-	-	-	-			
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-		-	-	-	-		-	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-		-	-	-	-		-	
6	долговые инструменты	-					-			-	
7	долевые инструменты					-	-	-			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26 222	-			26 222	23 993	-		-	23 993
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 967	-			22 967	21 973	-			21 973
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-			-	-	-			-	
11	дебиторская задолженность	3 255			-	3 255	2 020			-	2 020
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-			-	-	-	-		-	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-		-	-	-	-		-	
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	•		-	-	-	-		-	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-			-	-	-		-	
15.1	Прочие активы	527			-	527	415	-		-	415
16	Итого активов	31 726			-	31 726	25 706	-		-	25 706
	Раздел II. Обязательства										
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-			-	-	-		-	
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-			-	-	-			
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-		-	-	-	-		-	
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	131	-		-	131	101	-		-	101
21	средства клиентов	-	-		-	_	_	-		-	
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-				-	-	-			
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-			-	-	-			
24	кредиторская задолженность	131	-			131	101	-		1	101
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-			-	-	-				
25.1	Прочие обязательства	2 384	-		-	2 384	1 618	-		-	1 618
26	Итого обязательств	2 515			-	2 515	1 719	-			1 719
27	Чистая балансовая позиция	29 211	-		-	29 211	23 986			-1 -1	23 986

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами на 30 июня 2022 г.

Таблица 58.1

																	таолица эс. г
					30 июня	2022 г.							31 декабр	оя 2021 г.			
Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированны е предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Денежные средства	-		-	-		_		-				-				-
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-		-	1 -
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	_	-			_		-	_	
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой																
4	стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-			-	
	организации																
	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	1 -
6	долговые инструменты			-			-						-			-	-
7	долевые инструменты			-	-		-		-				-				-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе		-	-	-	-	-	-					-		-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-			-		-		-				-				
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-			-		-		-				-				
11	дебиторская задолженность	-			-		-		-				-				
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-		-			-		-				-				
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия			-			-		-			-	-		-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия			-			-		-			-	-		-	-	-
	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-					-		-	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него			-			-		-			-	-		-	-	-
17	Нематериальные активы		-	-	-	-	-		-			-	-			-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-		-			-		-				-				
	Прочие активы			-	-		-						-				-
	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-		-	-	-
24	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						_						-		-		
												 					
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной		_		_	_		_		_				_	_		i J
	справедливой стоимости через приовль или уовток по усмотрению некредитног финансовой организации	1		1	-		1	-	Ī	·	·	I	1		·		1 1
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						_						-		-		
	гом числе:																
	средства югиентов кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-		-			-			-		-	-	-		-	
	кредиты, заимы и прочие привлеченные средства выпущенные долговые ценные бумаги	-					-		-			 					
	выпущенные долговые ценные оумаги кредиторская задолженность	-		1								 				-	
	обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные	-		i	-			-	1	-	·	-		-	<u> </u>		
	для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-		-	-	
29	Прочие обязательства	-				135	-		135				-	135	-		135

В числе операций со связанными сторонами - операции по выплате вознаграждения ключевому управленческому персоналу. На 30.06.2022г. остаток по выплате указанного вознаграждения составляет 135,1 тыс. руб.

_		Таблица 50 1 полугодие 2022 г. 1 полугодие 2021 г.									таолица 56.2						
					1 полугод	ие 2022 г.							1 полуго,	дие 2021 г.			
Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролиру-емые предприятия	Ассоцииро- ванные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Отого	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролиру-емые предприятия	Ассоцииро- ванные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-														-	
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с																
2	финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми ка	-	-	-	-		_			-		-			-	-	-
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток																
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций																
2	финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливо																
3	стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	-	-	1	-		-			-	1	-			-	-	-
	организации																
4	процентные доходы						-								-	-	
5	дивиденды и доходы от участия						-										
1	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с													1			
6	долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через	-	-	-	-		-	-		-	-	-		-1		-	-
	прочий совокупный доход																
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с																
7	долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-
	прочий совокупный доход																
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в																
8	результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-
	амортизированной стоимости																
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные																
q	реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной																
9	стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой	-	-	1	-		1		1	-		_		1	1		-
	стоимости через прибыль или убыток																
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению																
10	(созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по	_	_		_					_		_					_
10	финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	Ī	-	1	_		1		1	1		1					-
	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлени																
11	(созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым	_	_				_									_	
	инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий																
	совокупный доход																
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с	_	_				_									_	
	инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него																
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с	_	-		-											-	-
	иностранной валютой																
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	-	-	-			-					-				-	-
45	доходов)													ļ	 		
15 16	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-				1 724	-		1 724	-	-			1 609	1	-	1 609
17	Расходы на персонал Прямые операционные расходы			1		1 / 24			1 724			1		1 608	1	-	1 609
18	Процентные расходы								<u> </u>			-			1	•	-
- 10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций	-		1			1		·	1		_		· ·	1	-	-
1	финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по								ĺ					1	1		
19	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитног	-	-	-	-		-	-		-		-				-	-
1	финансовой организации	Ī							ĺ					1	l I		
20	Финансовой организации Общие и административные расходы								l .	<u> </u>	<u> </u>			 	1 1		
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и			1			1		·	1		_		· ·	1	-	-
21	долоды за вычетом расходов (расходы за вычетом долодов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как								l .								
2.1	предназначенные для продажи		_		_			_	1	Ī			1				_
22	Прочие доходы													<u> </u>			
	Прочие расходы			1					.						1 1		
				1								1					

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2022 г.	1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 724	1 609
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

За 6 месяцев 2022 года ключевому управленческому персоналу (ЕИО) начислено вознаграждение в размере 1 724,1 тыс.руб. На 30.06.2022г.задолженность по выплате вознаграждения составляет 135,1 тыс. руб.

Таблица 59 События после окончания отчетного периода

Руководство Общества следит за развитием ситуации в мире в связи с изменением учетных ставок, а также общей сложившейся ситуацией. По нашим оценкам события является некорректирующим событием после отчетной даты и не оказывает существенного влияния на способность осуществления непрерывной деятельности Общества как минимум 12 месяцев с даты настоящей отчетности. Иные существенные события, которые могут оказать негативное влияние на способность Общества осуществлять деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты, на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности не возникали/отсутствуют.