



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

**«А2-АУДИТ»**

Тел. (495) 362-85-09  
E-mail: [newa2@a2audit.ru](mailto:newa2@a2audit.ru)  
Сайт: <http://new.a2audit.ru>

ОГРН: 1027736007254 ИНН: 7736226779 КПП: 772201001  
111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, эт. 1, к.32 аб.ящик 1  
Член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ: 11606057796

**Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность  
некредитной финансовой организации**

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания «РИКОМ-ТРАСТ»  
за период с 01 января по 31 декабря 2022 года**

**и**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
по результатам аудита**

Москва, 2023



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«А2-АУДИТ»

Тел. (495) 362-85-09  
E-mail: newa2@a2audit.ru  
Сайт: <http://new.a2audit.ru>

ОГРН: 1027736007254      ИНН: 7736226779      КПП: 772201001  
111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, эт. 1, к.32 аб.ящик 1  
Член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ: 11606057796

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
по результатам аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за период с 01 января по 31 декабря 2022 года**

**Участникам  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания «РИКОМ-ТРАСТ»**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РИКОМ-ТРАСТ» (далее - ООО «УК «РИКОМ-ТРАСТ», Общество, аудируемое лицо), ОГРН 1037739860718, 121099, г. Москва, пер. Проточный, дом 6, состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2022 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2022 год, примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включающих краткое изложение принципов учетной политики, составленных в соответствии с требованиями Положения Банка России 03.02.2016 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров».

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

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся

независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период. Оценка уровня резерва под ожидаемые кредитные убытки по активам, подверженным риску, оценка справедливой стоимости нематериальных активов являются ключевой областью оценочных суждений руководства аудируемого лица. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

#### **Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости** *- строка 8 Бухгалтерского баланса (форма 0420002)*

Аудируемое лицо имеет существенные остатки денежных средств в форме депозитов в кредитных организациях, дебиторской задолженности, оцениваемых по амортизированной стоимости, которые подвержены риску обесценения (примечание 10 к статье 8 Бухгалтерского баланса).

Наши аудиторские процедуры включали тестирование бизнес-модели, используемой некредитной финансовой организацией для управления финансовыми активами, правильности отнесения депозитов и дебиторской задолженности в категорию активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, формирования оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, оценку внутренних методик и моделей, использованных для определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, тестирование средств контроля за процедурами расчета величины ожидаемых кредитных убытков, используя наше собственное понимание уровня рисков, которым подвержены финансовые активы, размещенные в кредитных организациях Российской Федерации.

Нами также осуществлена оценка проводимых органами управления некредитной финансовой организации процедур контроля за реализацией принятой бизнес-модели, используемой для управления финансовыми активами, мониторинга эффективности применяемых методик и моделей оценки ожидаемых кредитных убытков, правильности формирования оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, включающего в том числе проведение контрольных процедур подразделением, независимым от подразделений, связанных с принятием рисков.

#### **Нематериальные активы** *- строка 17 Бухгалтерского баланса (форма 0420002)*

Аудируемое лицо имеет существенные нематериальные активы в форме программного обеспечения (примечание 18 к статье 17 Бухгалтерского баланса).

Наши аудиторские процедуры включали тестирование обоснованности применяемой учетной политики, обоснованности оценочных значений, принятых руководством в отношении признания и сроков полезного использования нематериальных активов, применяемого порядка тестирования нематериальных активов на обесценение.

Нами также осуществлена оценка проводимых органами управления некредитной финансовой организации процедур контроля за реализацией принятой учетной политики, мониторинга оценочных значений, тестов на обесценение.

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

В соответствии с уставом ООО «УК «РИКОМ-ТРАСТ», утвержден Решением внеочередного общего собрания участников от 25 мая 2020 года № 2, Органами управления общества являются Общее

собрание участников (высший орган управления) и Президент (единоличный исполнительный орган общества).

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Представители участников общества как лица, ответственного за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам и условиям задания;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было

обеспечено их достоверное представление.

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения представителей участников аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении.

Ляховский Виктор Семенович  
действующий от имени ООО «А2-АУДИТ»  
на основании доверенности № 1 от 09 января 2023 г.  
Номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций  
Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
(ОРНЗ) 21706002303



(подпись)

Серебряков Павел Афанасьевич  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
Номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций  
Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
(ОРНЗ) 21706002292



(подпись)

м.п.

  
Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью «А2-АУДИТ»  
(сокращенное наименование – ООО «А2-АУДИТ»)  
Основной государственный регистрационный номер: 1027736007254.  
Место нахождения: 111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, Э 1, к.32  
Почтовый адрес: 111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, эт. 1, к.32 аб.ящик 1.  
Номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой  
организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ): 11606057796.

« 29 » марта 2023 года

## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286552000             | 70090950                               | 1037739860718                                  | 21-000-1-006<br>31    |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ" / ООО "УК "РИКОМ-ТРАСТ"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121099, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер Проточный, д. 6

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб.)

Стр.

| Номер строки                    | Наименование показателя                                                                                                                                 | Примечания к строкам | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                               | 2                                                                                                                                                       | 3                    | 4                     | 5                     |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |                                                                                                                                                         |                      |                       |                       |
| 1                               | Денежные средства                                                                                                                                       | 5                    | 855 837,83            | 7 074 751,12          |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         |                      | 0                     | 0                     |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                    | 0                     | 0                     |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7                    | 0                     | 0                     |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                    |                      | 0                     | 0                     |
| 6                               | долговые инструменты                                                                                                                                    | 8                    | 0                     | 0                     |
| 7                               | долевые инструменты                                                                                                                                     | 9                    | 0                     | 0                     |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              |                      | 56 370 118,90         | 65 761 902,76         |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                 | 10                   | 33 827 106,85         | 30 123 055,40         |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                            | 11                   | 18 407 835,61         | 0                     |
| 11                              | дебиторская задолженность                                                                                                                               | 12                   | 4 135 176,44          | 35 638 847,36         |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                | 13                   | 0                     | 0                     |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                       | 14                   | 0                     | 0                     |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                       | 15                   | 0                     | 0                     |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                    | 16                   | 0                     | 0                     |
| 16                              | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него                                                                                                  | 17                   | 0                     | 0                     |
| 17                              | Нематериальные активы                                                                                                                                   | 18                   | 116 264 800,00        | 116 264 800,00        |
| 18                              | Основные средства и капитальные вложения в них                                                                                                          | 19                   | 0                     | 0                     |
| 19                              | Требования по текущему налогу на прибыль                                                                                                                | 48                   | 739 345,21            | 2 566,00              |
| 20                              | Отложенные налоговые активы                                                                                                                             | 48                   | 24 000,00             | 0                     |
| 21                              | Прочие активы                                                                                                                                           | 20                   | 176 350,00            | 60 000,00             |
| 22                              | Итого активов                                                                                                                                           |                      | 174 430 451,94        | 189 164 019,88        |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |                                                                                                                                                         |                      |                       |                       |
| 23                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                  |                      | 0                     | 0                     |

|                     |                                                                                                                                                                |    |                |                |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 24                  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 21 | 0              | 0              |
| 25                  | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 0              | 0              |
| 26                  | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              |    | 15 600,00      | 0              |
| 27                  | средства клиентов                                                                                                                                              | 23 | 0              | 0              |
| 28                  | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 24 | 0              | 0              |
| 29                  | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 25 | 0              | 0              |
| 30                  | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 26 | 15 600,00      | 0              |
| 31                  | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 16 | 0              | 0              |
| 32                  | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                                         | 27 | 0              | 0              |
| 33                  | Обязательство по текущему налогу на прибыль                                                                                                                    | 48 | 0              | 15 310,79      |
| 34                  | Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                             | 48 | 0              | 0              |
| 35                  | Резервы – оценочные обязательства                                                                                                                              | 28 | 120 000,00     | 392 706,32     |
| 36                  | Прочие обязательства                                                                                                                                           | 29 | 3 903 543,64   | 0              |
| 37                  | Итого обязательства                                                                                                                                            |    | 4 039 143,64   | 408 017,11     |
| Раздел III. Капитал |                                                                                                                                                                |    |                |                |
| 38                  | Уставный капитал                                                                                                                                               | 30 | 166 264 800,00 | 188 718 000,00 |
| 39                  | Добавочный капитал                                                                                                                                             | 30 | 0              | 0              |
| 40                  | Резервный капитал                                                                                                                                              | 30 | 0              | 0              |
| 41                  | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)                                                                                        | 30 | 0              | 0              |
| 42                  | Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                   |    | 0              | 0              |
| 43                  | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                   |    | 0              | 0              |
| 44                  | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                  |    | 0              | 0              |
| 45                  | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                    |    | 0              | 0              |
| 46                  | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска             |    | 0              | 0              |
| 47                  | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами              | 27 | 0              | 0              |
| 48                  | Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                 |    | 0              | 0              |
| 49                  | Резерв хеджирования денежных потоков                                                                                                                           |    | 0              | 0              |
| 50                  | Прочие резервы                                                                                                                                                 |    | 0              | 0              |
| 51                  | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                                                                                                   |    | 4 126 508,30   | 38 002,77      |
| 52                  | Итого капитала                                                                                                                                                 |    | 170 391 308,30 | 188 756 002,77 |
| 53                  | Итого капитала и обязательства                                                                                                                                 |    | 174 430 451,94 | 189 164 019,88 |

Президент

(должность руководителя)

Дата подписи

28.03.2022



Хакимова Э. А.

(инициалы, фамилия)

## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286552000             | 70090950                               | 1037739860718                                  | 21-000-1-0631         |

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ"" / ООО "УК "РИКОМ-ТРАСТ"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121099, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер Проточный, д. 6

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Стр.

| Номер строки               | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                             | Примечания к строкам | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                          | 2                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                    | 4                        | 5                        |
| Раздел I. Прибыли и убытки |                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |                          |                          |
| 1                          | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:                                                                                                                                                                                                      |                      | 3 003 066,84             | 969 375,37               |
| 2                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                        | 32                   | 0                        | 0                        |
| 3                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 33                   | 0                        | 0                        |
| 4                          | процентные доходы                                                                                                                                                                                                                                   | 34                   | 3 003 066,84             | 969 375,37               |
| 5                          | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия                                                                                                                                                                      |                      | 0                        | 0                        |
| 6                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                 | 35                   | 0                        | 0                        |
| 7                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                  | 36                   | 0                        | 0                        |
| 8                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                               |                      | 0                        | 0                        |
| 9                          | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0                        | 0                        |
| 10                         | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости                                             | 37                   | 0                        | 0                        |
| 11                         | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                |                      | 0                        | 0                        |
| 12                         | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него                                                                                                                    | 38                   | 0                        | 0                        |
| 13                         | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой                                                                                                                                                           | 39                   | 0                        | 0                        |
| 14                         | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)                                                                                                                                                                       | 40                   | 0                        | 0                        |
| 15                         | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы                                                                                                                                                                                                     | 41                   | 38 565 458,18            | 21 172 283,33            |
| 16                         | Расходы на персонал                                                                                                                                                                                                                                 | 42                   | (30 420 146,45)          | (16 229 434,84)          |
| 17                         | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                                                                         | 43                   | 0                        | 0                        |
| 18                         | Процентные расходы                                                                                                                                                                                                                                  | 44                   | 0                        | 0                        |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                          |    |                |                |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 19                                 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 45 | 0              | 0              |
| 20                                 | Общие и административные расходы                                                                                                                                                                                                         | 46 | (6 541 265,04) | (8 075 893,09) |
| 21                                 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи                                                                           | 16 | 0              | 0              |
| 22                                 | Прочие доходы                                                                                                                                                                                                                            | 47 | 522 000,00     | 9 923,56       |
| 23                                 | Прочие расходы                                                                                                                                                                                                                           | 47 | 0              | 0              |
| 24                                 | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                                                                                                                                      |    | 5 129 113,53   | (2 153 745,67) |
| 25                                 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:                                                                                                                                                                                        | 48 | (1 040 608,00) | (843 029,00)   |
| 26                                 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль                                                                                                                                                                                             | 48 | (1 064 608,00) | (843 029,00)   |
| 27                                 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль                                                                                                                                                                                          | 48 | 24 000,00      | 0              |
| 28                                 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения                        | 16 | 0              | 0              |
| 29                                 | Прибыль (убыток) после налогообложения                                                                                                                                                                                                   |    | 4 088 505,53   | (2 996 774,67) |
| Раздел II. Прочий совокупный доход |                                                                                                                                                                                                                                          |    |                |                |
| 30                                 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:                                                                                                       |    | 0              | 0              |
| 31                                 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:                                                                                                                                              |    | 0              | 0              |
| 32                                 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов                                                                                                                                              |    | 0              | 0              |
| 33                                 | изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов                                                                                                                | 19 | 0              | 0              |
| 34                                 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                                                    | 48 | 0              | 0              |
| 35                                 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                          |    | 0              | 0              |
| 36                                 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                                               |    | 0              | 0              |
| 37                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                      |    | 0              | 0              |
| 38                                 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:                                                                |    | 0              | 0              |
| 39                                 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                                                                                     |    | 0              | 0              |
| 40                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                                            | 33 | 0              | 0              |
| 41                                 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                                                   |    | 0              | 0              |
| 42                                 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска                                                                        |    | 0              | 0              |
| 43                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска                               |    | 0              | 0              |
| 44                                 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                               |    | 0              | 0              |
| 45                                 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                    |    | 0              | 0              |
| 46                                 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                         |    | 0              | 0              |
| 47                                 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций                                                                                                                                                                                      |    | 0              | 0              |

|    |                                                                                                                                                                                                                     |    |              |                |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|----------------|
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций                                                                                                                             |    | 0            | 0              |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:                                                                                     |    | 0            | 0              |
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                      |    | 0            | 0              |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                           |    | 0            | 0              |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |    | 0            | 0              |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                   |    | 0            | 0              |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |    | 0            | 0              |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                    |    | 0            | 0              |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                         |    | 0            | 0              |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                |    | 0            | 0              |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка                                                                                                                                                                       |    | 0            | 0              |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка           |    | 0            | 0              |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:                                                                                                                                              | 43 | 0            | 0              |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков                                                                                                                                                                   |    | 0            | 0              |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков                                                                                                                                 |    | 0            | 0              |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка                                                                                                                                                                       |    | 0            | 0              |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка                                                                                    |    | 0            | 0              |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций                                                                                                                                                                 |    | 0            | 0              |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций                                                                                                                             |    | 0            | 0              |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период                                                                                                                                                           |    | 0            | 0              |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период                                                                                                                                                                  |    | 4 088 505,53 | (2 996 774,67) |

Президент

(должность руководителя)

Дата подписи

28.03.2022



Хакимова Э. А.

(инициалы, фамилия)





## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКТО | Код некредитной финансовой организации по ОКПО | Код некредитной финансовой организации         |                       |
|------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                        |                                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286552000            | 70090950                                       | 1037739860718                                  | 21-000-1-00631        |

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

За Январь - Декабрь 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ"" / ООО "УК "РИКОМ-ТРАСТ"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121099, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер Проточный, д. 6

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб.)

Стр.

| Номер строки                                                     | Наименование показателя                                                                                                                                                                                     | Примечания к строкам | За Январь - Декабрь 2022 | За Январь - Декабрь 2021 |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                                | 2                                                                                                                                                                                                           | 3                    | 4                        | 5                        |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>    |                                                                                                                                                                                                             |                      |                          |                          |
| 1                                                                | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0                        | 0                        |
| 2                                                                | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток       |                      | 0                        | 0                        |
| 3                                                                | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии                                                                                                                                          |                      | 37 231 129,10            | 20 773 591,73            |
| 4                                                                | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги                                                                                                                                                             |                      | (13 250 643,76)          | (2 079 828,08)           |
| 5                                                                | Проценты полученные                                                                                                                                                                                         |                      | 2 691 179,78             | 1 049 598,66             |
| 6                                                                | Проценты уплаченные                                                                                                                                                                                         |                      | 0                        | 0                        |
| 7                                                                | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат                                                                                                                                                            |                      | 0                        | 0                        |
| 8                                                                | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам                                                                                        |                      | 0                        | 0                        |
| 8.1                                                              | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов                                                                                                                                                     |                      | 0                        | 0                        |
| 9                                                                | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам                                                                                                                                               |                      | (14 447 469,24)          | (15 802 434,23)          |
| 10                                                               | Оплата прочих административных и операционных расходов                                                                                                                                                      |                      | (5 434 552,50)           | 0                        |
| 11                                                               | Уплаченный налог на прибыль                                                                                                                                                                                 |                      | (1 816 698,00)           | (780 860,00)             |
| 12                                                               | Прочие денежные потоки от операционной деятельности                                                                                                                                                         |                      | (238 658,67)             | (237 026,71)             |
| 13                                                               | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности                                                                                                                                                        |                      | 4 734 286,71             | 2 923 041,37             |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b> |                                                                                                                                                                                                             |                      |                          |                          |
| 14                                                               | Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них                                                                                                                                        |                      | 0                        | 0                        |
| 15                                                               | Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него                                                                                                                              |                      | 0                        | 0                        |
| 16                                                               | Поступления от продажи нематериальных активов                                                                                                                                                               |                      | 0                        | 0                        |
| 17                                                               | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств                                                                                    |                      | 0                        | 0                        |

|                                                        |                                                                                                                                                                                             |  |                  |                 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------|-----------------|
| 18                                                     | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов                                                                                                                           |  | 0                | 0               |
| 19                                                     | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества                                                                            |  | 0                | 0               |
| 20                                                     | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий                                                                                |  | 0                | 0               |
| 21                                                     | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий                                                                         |  | 0                | 0               |
| 22                                                     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |  | 0                | 0               |
| 23                                                     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |  | 0                | 0               |
| 24                                                     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                  |  | 0                | 0               |
| 25                                                     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                     |  | 0                | 0               |
| 26                                                     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                                            |  | 139 800 000,00   | 60 000 000,00   |
| 27                                                     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                                               |  | (128 300 000,00) | (60 000 000,00) |
| 28                                                     | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду                                                                                                                             |  | 0                | 0               |
| 29                                                     | Прочие поступления от инвестиционной деятельности                                                                                                                                           |  | 0                | 0               |
| 30                                                     | Прочие платежи по инвестиционной деятельности                                                                                                                                               |  | 0                | 0               |
| 31                                                     | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности                                                                                                                                      |  | 11 500 000,00    | 0               |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности |                                                                                                                                                                                             |  |                  |                 |
| 32                                                     | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации     |  | 0                | 0               |
| 33                                                     | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации  |  | 0                | 0               |
| 34                                                     | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                        |  | 0                | 0               |
| 35                                                     | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                                         |  | 0                | 0               |
| 36                                                     | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)                                                                                      |  | 0                | 0               |
| 37                                                     | Поступления от продажи собственных акций (долей участия)                                                                                                                                    |  | 0                | 0               |
| 38                                                     | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников                                                           |  | (22 453 200,00)  | 0               |
| 39                                                     | Выплаченные дивиденды                                                                                                                                                                       |  | 0                | 0               |
| 40                                                     | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                        |  | 0                | 0               |
| 41                                                     | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                   |  | 0                | 0               |
| 41.1                                                   | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды                                                                                                                                        |  | 0                | 0               |
| 42                                                     | Прочие поступления от финансовой деятельности                                                                                                                                               |  | 0                | 0               |
| 43                                                     | Прочие платежи по финансовой деятельности                                                                                                                                                   |  | 0                | 0               |
| 44                                                     | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности                                                                                                                                          |  | (22 453 200,00)  |                 |

|    |                                                                          |   |                |              |
|----|--------------------------------------------------------------------------|---|----------------|--------------|
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период                               |   | (6 218 913,29) | 2 923 041,37 |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю |   | 0              | 0            |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 5 | 7 074 751,12   | 4 151 709,75 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода    | 5 | 855 837,83     | 7 074 751,12 |

Президент

(должность руководителя)

(подпись)

Хакимова Э. А.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

28.03.2023г



Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной  
финансовой организации

## Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО                  | Требования к раскрытию информации                                                                           | Описание                                                                                                         |
|--------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2                              | 3                                                                                                           | 4                                                                                                                |
| 1            | МСФО (IAS) 1                   | Номер лицензии                                                                                              | 21-000-1-00631                                                                                                   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                   | Срок действия лицензии                                                                                      | Не применимо                                                                                                     |
| 3            | МСФО (IAS) 1                   | Дата выдачи лицензии                                                                                        | 31.01.2009                                                                                                       |
| 4            | МСФО (IAS) 1                   | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия                                                 | Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда |
| 5            | МСФО (IAS) 1                   | Информация о возобновлении действия лицензии                                                                | Не применимо                                                                                                     |
| 6            | МСФО (IAS) 1                   | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации                                            | Общество с ограниченной ответственностью                                                                         |
| 7            | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)                      | Климова Наталья Игоревна                                                                                         |
| 8            | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | Не применимо                                                                                                     |
| 9            | МСФО (IAS) 1                   | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации         | 0                                                                                                                |
| 10           | МСФО (IAS) 1                   | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств       | 0                                                                                                                |
| 11           | МСФО (IAS) 1                   | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств  | Не применимо                                                                                                     |
| 12           | МСФО (IAS) 1                   | Юридический адрес некредитной финансовой организации                                                        | 121099, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер Проточный, д. 6                                       |
| 13           | МСФО (IAS) 1                   | Фактический адрес некредитной финансовой организации                                                        | 121099, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер Проточный, д. 6                                       |
| 14           | МСФО (IAS) 1                   | Численность персонала некредитной финансовой организации                                                    | 11                                                                                                               |
| 15           | МСФО (IAS) 21                  | Валюта отчетности                                                                                           | В тысячах российских рублей                                                                                      |

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации                                                                                                                                              | Описание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2             | 3                                                                                                                                                                              | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения. | Экономическая среда - в отличие от более развитых рынков, рынки развивающихся стран, такие как Российская Федерация, подвержены действию различных рисков, включая экономические, политические, социальные, юридические, законодательные. Текущая экономическая и политическая ситуация, в том числе связанная с обстановкой в Украине и введением санкций в отношении России рядом стран, создаёт риски, связанные с осуществляемыми компанией операциями. Руководство компании полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости компании в текущих условиях. |

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации                                                                                                                                                                                                                                                   | Описание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2             | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности                                                                                                                                                         | Отчетность составляется в соответствии с требованиями составления финансовой отчетности МСФО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2            | МСФО (IAS) 1  | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности                                                                                                                                                                       | Подготовка отчетности требует использования оценок и допущений, которые воздействуют на отражаемые в отчетности суммы активов и обязательств на дату составления отчетности, а также на отражаемые в отчетности доходы и расходы в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Поэтому оценки и, лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены сами оценки. Если справедливая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств, отраженная в отчете не может быть определена на основании цен на активном рынке, то она определяется с использованием различных моделей оценок, в том числе математических. |
| 3            | МСФО (IAS) 1  | Причины реклассификации сравнительных сумм                                                                                                                                                                                                                                          | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4            | МСФО (IAS) 1  | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)                                                                                                                                                                     | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 5            | МСФО (IAS) 1  | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации                                                                                                                                                                                                     | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 6            | МСФО (IAS) 1  | Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

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

Таблица 4.1

| Номер строки | Стандарт МСФО                                    | Требования к раскрытию информации                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Раздел I. Влияние оценок и допущений                                                                                                                                                                                                                |   |
|--------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|              |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3                                                                                                                                                                                                                                                   | 4 |
| 1            |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Описание                                                                                                                                                                                                                                            |   |
| 1            | МСФО (IAS) 1                                     | Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности                                                                                  | нет                                                                                                                                                                                                                                                 |   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                                     | Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | нет                                                                                                                                                                                                                                                 |   |
| 3            | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 13,<br>МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов                                                                                                                                                                                                                                                                  | по рыночной стоимости                                                                                                                                                                                                                               |   |
| 4            | МСФО (IAS) 21                                    | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте                                                                                                                                                                                                                                                 | ежемесячно и при осуществлении операций                                                                                                                                                                                                             |   |
| 5            | МСФО (IAS) 1                                     | Непрерывность деятельности                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем |   |

|                                                                                                                                                                                       |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--|
| 6                                                                                                                                                                                     | МСФО (IAS) 29                  | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля                                                                                                                                                                                                                            | Нет                                                            |  |
| Раздел II. Изменения в учетной политике                                                                                                                                               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |  |
| 7                                                                                                                                                                                     | МСФО (IAS) 8                   | Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)   | Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось |  |
| 8                                                                                                                                                                                     | МСФО (IAS) 8                   | Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено | Внесений изменений в учетную политику не планируется           |  |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |  |
| 9                                                                                                                                                                                     | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Отражаются по амортизированной стоимости                       |  |
| 10                                                                                                                                                                                    | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                                                                                                                                 | Отражаются по амортизированной стоимости                       |  |

|    |                                 |                                                                                                                                |                       |
|----|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 11 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток      | нет                   |
| 12 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | нет                   |
| 13 | МСФО (IFRS) 9,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                           | по рыночной стоимости |
| 14 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия           | по рыночной стоимости |
| 15 | МСФО (IAS) 1                    | Порядок признания и последующего учета прочих активов                                                                          | по рыночной стоимости |
| 16 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | нет                   |
| 17 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости                      | по рыночной стоимости |
| 18 | МСФО (IAS) 32                   | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств                                                  | по рыночной стоимости |

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования

|    |               |                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                     |
|----|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 19 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)                      | Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков |
| 20 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)                        | НП                                                                                                                  |
| 21 | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | НП                                                                                                                  |

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества

|    |               |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|---------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | <p>После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации.</p> <p>Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования.</p> <p>Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта.</p> <p>Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— недвижимость, находящаяся в собственности – срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства согласно требованиям настоящей Учетной политики;</li> <li>— недвижимость, полученная по договору операционной аренды – исходя из срока договора аренды.</li> </ul> <p>Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества.</p> <p>По земельным участкам амортизация не начисляется.</p> <p>Инвестиционное имущество, учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.</p> <p>На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился.</p> <p>Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета).</p> <p>Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов.</li> </ul> <p>В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.</p> |
|----|---------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                             |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 23                                                          | МСФО (IAS) 40 | Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности                                                                                                                                                                                  | Выберите вариант |
| 24                                                          | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект | НП               |
| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |

|                                                                    |               |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25                                                                 | МСФО (IAS) 16 | <p>Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)</p>                  | <p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;</li> <li>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</li> <li>Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> <li>— объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем;</li> <li>— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</li> </ul> </li> </ul> <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.</p> <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС).</p> <p>Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p> |
| 26                                                                 | МСФО (IAS) 16 | <p>Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения</p> | <p>Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 27                                                                 | МСФО (IAS) 16 | <p>Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения</p>                               | <p>Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».</p> <p>По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.</p> <p>В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 5% от средневзвешенного срока использования всех составных частей.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов |               |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                                                                                             |               |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 28                                                                                                          | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов                                                                                                                                             | НМА признаётся объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд.<br><br>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.<br>Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества.<br>Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:<br>— в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;<br>Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам). |
| 29                                                                                                          | МСФО (IAS) 1  | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 30                                                                                                          | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения | применяется ежегодное тестирование                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 31                                                                                                          | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования                                                                                   | амортизируются                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 32                                                                                                          | МСФО (IAS) 38 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами                                                                                                             | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений |               |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                                                                          |                                |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 33                                                                                       | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | 2 раза в месяц, по методу начисления      |
| 34                                                                                       | МСФО (IAS) 19                  | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией                                                                                                                                                  | нет                                       |
| 35                                                                                       | МСФО (IAS) 19                  | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода                                                             | нет                                       |
| 36                                                                                       | МСФО (IAS) 19                  | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами                                                                                                                     | нет                                       |
| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств |                                |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |
| 37                                                                                       | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи                                                                                                                                                                | нет                                       |
| 37.1                                                                                     | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 2  | Порядок признания и последующего учета запасов                                                                                                                                                                                                          | нет                                       |
| 38                                                                                       | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств                                                                                                                                                                                | применяется расчетная оценка обязательств |

|      |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                       |
|------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 39   | МСФО (IFRS) 16                  | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды                                                                                                                                                                          | У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде. |
| 39.1 | МСФО (IFRS) 16                  | Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется | нет                                                   |
| 40   | МСФО (IFRS) 9                   | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности                                                                                                                                                                | нет                                                   |
| 41   | МСФО (IAS) 1                    | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода                                                                                                                                                                                     | в соответствии с учредительными документами           |
| 42   | МСФО (IAS) 32,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)                                                                                                                                                                                       | по цене сделки                                        |
| 43   | МСФО (IAS) 32,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала                                                                                                                                                                                                         | в соответствии с учредительными документами           |

|    |                              |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 44 | МСФО (IAS) 12                | <p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p> | <p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц.</p> <p>Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-вычитаеых временных разниц;</li> <li>-перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль.</li> </ul> <p>Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаеых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаеых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p> <p>Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p> |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | <p>Порядок отражения дивидендов</p>                                                                                                              | <p>Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль.</p> <p>Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода.</p> <p>Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

## Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | 31 декабря 2022 г.          |                                                 |                      | 31 декабря 2021 г.          |                                                 |                      |
|--------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|              |                                                          | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2                                                        | 3                           | 4                                               | 5                    | 6                           | 7                                               | 8                    |
| 1            | Денежные средства в кассе                                | 0                           | x                                               | 0                    | 3 011,80                    | x                                               | 3 011,80             |
| 2            | Денежные средства в пути                                 | 0                           | x                                               | 0                    | 0                           | x                                               | 0                    |
| 3            | Денежные средства на расчетных счетах                    | 855 837,83                  | 0                                               | 855 837,83           | 7 071 739,32                | 0                                               | 7 071 739,32         |
| 4            | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 5            | Прочие денежные средства                                 | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 6            | Итого                                                    | 855 837,83                  | 0                                               | 855 837,83           | 7 074 751,12                | 0                                               | 7 074 751,12         |

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                              | 31 декабря 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                    | 3                  | 4                  |
| 1            | Денежные средства                                                                                                                                    | 855 837,83         | 7 074 751,12       |
| 2            | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой                    | 0                  | 0                  |
| 3            | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0                  | 0                  |
| 4            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                                                                | 0                  | 0                  |
| 4.1          | Прочее                                                                                                                                               | 0                  | 0                  |
| 5            | Итого                                                                                                                                                | 855 837,83         | 7 074 751,12       |

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
31 декабря 2022 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                      | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|
| 1            | 2                                                                                                            | 3                                     | 4                                                        | 5                        | 6                |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           | 7 074 751,12                          | 0                                                        | 0                        | 7 074 751,12     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 7 074 751,12                          | 0                                                        | 0                        | 7 074 751,12     |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                 | 483 327 308,88                        | 0                                                        | 0                        | 483 327 308,88   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 483 327 308,88                        | 0                                                        | 0                        | 483 327 308,88   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                       | (489 546 222,17)                      | 0                                                        | 0                        | (489 546 222,17) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (489 546 222,17)                      | 0                                                        | 0                        | (489 546 222,17) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |

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

|    |                                                                                                              |            |   |   |   |            |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|------------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 855 837,83 | 0 | 0 | 0 | 855 837,83 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 855 837,83 | 0 | 0 | 0 | 855 837,83 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
31 декабря 2021 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                      | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|
| 1            | 2                                                                                                            | 3                                     | 4                                                        | 5                        | 6                |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           | 4 151 709,75                          | 0                                                        | 0                        | 4 151 709,75     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 4 151 709,75                          | 0                                                        | 0                        | 4 151 709,75     |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                 | 147 190 431,37                        | 0                                                        | 0                        | 147 190 431,37   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 147 190 431,37                        | 0                                                        | 0                        | 147 190 431,37   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                       | (144 267 390,00)                      | 0                                                        | 0                        | (144 267 390,00) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (144 267 390,00)                      | 0                                                        | 0                        | (144 267 390,00) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0                |

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

|    |                                                                                                              |              |   |   |   |              |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---|---|---|--------------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 7 074 751,12 | 0 | 0 | 0 | 7 074 751,12 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 7 074 751,12 | 0 | 0 | 0 | 7 074 751,12 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            |

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                             | 31 декабря 2022 г.          |                                                 |                      | 31 декабря 2021 г.          |                                                 |                      |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|              |                                                                                                                                                     | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2                                                                                                                                                   | 3                           | 4                                               | 5                    | 6                           | 7                                               | 8                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | 33 827 106,85               | 0                                               | 33 827 106,85        | 30 123 055,40               | 0                                               | 30 123 055,40        |
| 3            | субординированные депозиты                                                                                                                          | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                 | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 6            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                   | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 9            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 10           | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 11           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 12           | Прочее                                                                                                                                              | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 13           | Итого                                                                                                                                               | 33 827 106,85               | 0                                               | 33 827 106,85        | 30 123 055,40               | 0                                               | 30 123 055,40        |

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

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                       | 3 | 4                | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14               |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------|---|---|---|---|---|----|----|----|----|------------------|
|              |                                                                                                               |   |                  |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                  |
| 1            | 2                                                                                                             |   |                  |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                  |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                            | 0 | 30 123 055,40    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 30 123 055,40    |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 30 123 055,40    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 30 123 055,40    |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 5            | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                       | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 6            | Полученные финансовые активы, в том числе:                                                                    | 0 | 125 874 984,10   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 125 874 984,10   |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 125 874 984,10   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 125 874 984,10   |
| 8            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 10           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы, в том числе:                                                         | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 11           | Полученные финансовые активы, в том числе:                                                                    | 0 | (122 170 932,65) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (122 170 932,65) |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | (122 170 932,65) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (122 170 932,65) |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 14           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 15           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                       | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 16           | Полученные финансовые активы, в том числе:                                                                    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 17           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 18           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 19           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 20           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                       | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к признанию признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 22           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 23           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 24           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 25           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                       | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 26           | Изменение порядка определения срока, в том числе:                                                             | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 27           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 28           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 29           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 30           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                       | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:                                                                                | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 32           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 33           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)    | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 34           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)  | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 35           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                       | 0 | 0                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                             | 0 | 33 827 106,85    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 33 827 106,85    |
| 37           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                 | 0 | 33 827 106,85    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 33 827 106,85    |



Выявляемые изменения полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках нерезидентов

31 декабря 2021 г.

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                          | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков нерезидентов | Долговая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 4               | 5 | Средства на кредитные счета клиентов кредитных организаций (параллельный фонд) | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | Итого           |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|---|--------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|----|----|----|----|-----------------|
|              |                                                                                                                  |                                                                    |                                                                           |                 |   |                                                                                |   |   |   |   |    |    |    |    |                 |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                               |                                                                    |                                                                           |                 |   |                                                                                |   |   |   |   |    |    |    |    | 14              |
| 1            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 30 203 278,69   | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 30 203 278,69   |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 30 203 278,69   | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 30 203 278,69   |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 5            | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                          |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 6            | Получение финансовых активов, в том числе:                                                                       |                                                                    | 0                                                                         | 61 236 827,42   | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 61 236 827,42   |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 61 236 827,42   | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 61 236 827,42   |
| 8            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 10           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                          |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                           |                                                                    | 0                                                                         | (61 317 050,71) | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (61 317 050,71) |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | (61 317 050,71) | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (61 317 050,71) |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 14           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 15           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                          |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:                                                                        |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 17           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 18           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 19           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 20           | Изменение в результате модификации, которая не приводит к прекращению признания финансового актива, в том числе: |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 21           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 22           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 23           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 24           | Изменение поразрядности финансового актива                                                                       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 25           | Изменение поразрядности финансового актива                                                                       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 26           | Изменение поразрядности финансового актива                                                                       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 27           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 28           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 29           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 30           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                          |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:                                                                                   |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 32           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 33           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)       |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 34           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)     |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 35           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                          |                                                                    | 0                                                                         | 0               | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0               |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                                |                                                                    | 0                                                                         | 30 123 055,40   | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 30 123 055,40   |
| 37           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                    |                                                                    | 0                                                                         | 30 123 055,40   | 0 | 0                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 30 123 055,40   |

Таблица 10.2

|    |                                                                                                               |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 38 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым не относятся в течение всего срока жизни (пополняем строку)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (исключаем из строки 38) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обслуживаемые финансовые активы                                                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                            | 31 декабря 2022 г.          |                                                 |                      | 31 декабря 2021 г.          |                                                 |                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|              |                                                                                                                                    | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2                                                                                                                                  | 3                           | 4                                               | 5                    | 6                           | 7                                               | 8                    |
| 1            | Требования по возврату выданного обеспечения                                                                                       | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 2            | Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                          | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 3            | Средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                    | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 4            | Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 5            | Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 6            | Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                            | 18 407 835,61               | 0                                               | 18 407 835,61        | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 7            | Сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                 | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 8            | Итого                                                                                                                              | 18 407 835,61               | 0                                               | 18 407 835,61        | 0                           | 0                                               | 0                    |

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

31 декабря 2022 г.

Таблица 11.2

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



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

Таблица 11.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                         | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | Итого |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|-------|
| 1            | 2                                                                                                               | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10    |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 8            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 14           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:                                                                       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 17           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 18           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 19           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 20           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 22           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                               | 31 декабря 2022 г.          |                                                 | 31 декабря 2021 г.          |                                                 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|
|              |                                                                                                       | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки |
| 1            | 2                                                                                                     | 3                           | 4                                               | 5                           | 6                                               |
| 1            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям                                                 | 0                           | 0                                               | 0                           | 0                                               |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов                                                                    | 3 722 440,03                | 0                                               | 3 722 440,03                | 0                                               |
| 3            | Расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                               | 0                           | 0                                               | 0                           | 0                                               |
| 4            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0                           | 0                                               | 0                           | 0                                               |
| 5            | Дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                        | 412 736,41                  | 0                                               | 412 736,41                  | 0                                               |
| 6            | Прочая дебиторская задолженность                                                                      | 4 135 176,44                | 0                                               | 4 135 176,44                | 0                                               |
| 7            | Итого                                                                                                 |                             |                                                 |                             |                                                 |
|              |                                                                                                       | 4 135 176,44                | 0                                               | 4 135 176,44                | 0                                               |
|              |                                                                                                       |                             |                                                 | 35 638 847,36               | 0                                               |
|              |                                                                                                       |                             |                                                 | 35 638 847,36               | 0                                               |
|              |                                                                                                       |                             |                                                 |                             | 8                                               |

## 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.                                                                  | 122 950 200,00          | 0                   | 0      | 122 950 200,00 |
| 2            | Накопленная амортизация                                                                                     | (390 390,00)            | 0                   | 0      | (390 390,00)   |
| 3            | Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.                                                                    | 122 559 810,00          | 0                   | 0      | 122 559 810,00 |
| 4            | Поступление                                                                                                 | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 5            | Затраты на создание                                                                                         | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 6            | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 7            | Выбытие                                                                                                     | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 8            | Амортизационные отчисления                                                                                  | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 9            | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                            | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 10           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах                                                | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 11           | Переоценка                                                                                                  | (6 295 010,00)          | 0                   | 0      | (6 295 010,00) |
| 12           | Прочее                                                                                                      | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 13           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.                                                                  | 116 264 800,00          | 0                   | 0      | 116 264 800,00 |
| 14           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.                                                                | 116 655 190,00          | 0                   | 0      | 116 655 190,00 |
| 15           | Накопленная амортизация                                                                                     | (390 390,00)            | 0                   | 0      | (390 390,00)   |
| 15.1         | Стоимость (или оценка) на 1 января 2022 г.                                                                  | 116 655 190,00          | 0                   | 0      | 116 655 190,00 |
| 15.2         | Накопленная амортизация                                                                                     | (390 390,00)            | 0                   | 0      | (390 390,00)   |
| 16           | Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.                                                                    | 116 264 800,00          | 0                   | 0      | 116 264 800,00 |
| 17           | Поступление                                                                                                 | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 18           | Затраты на создание                                                                                         | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 19           | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 20           | Выбытие                                                                                                     | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 21           | Амортизационные отчисления                                                                                  | 0                       | 0                   | 0      | 0              |
| 22           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                            | 0                       | 0                   | 0      | 0              |

|    |                                                              |                |   |   |                |
|----|--------------------------------------------------------------|----------------|---|---|----------------|
| 23 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0              | 0 | 0 | 0              |
| 24 | Переоценка                                                   | 0              | 0 | 0 | 0              |
| 25 | Прочее                                                       | 0              | 0 | 0 | 0              |
| 26 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.                   | 116 264 800,00 | 0 | 0 | 116 264 800,00 |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.                 | 116 655 190,00 | 0 | 0 | 116 655 190,00 |
| 28 | Накопленная амортизация                                      | (390 390,00)   | 0 | 0 | (390 390,00)   |
| 29 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.                   | 116 264 800,00 | 0 | 0 | 116 264 800,00 |

Прочие активы

Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                       | 31 декабря 2022 г.          |                        |                      | 31 декабря 2021 г.          |                        |                      |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |                                                                                                               | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1            | 2                                                                                                             | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль                                                          | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 2            | Расчеты с персоналом                                                                                          | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию                                                                            | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 4            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный                                                                    | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 5            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                         | 176 350,00                  | 0                      | 176 350,00           | 60 000,00                   | 0                      | 60 000,00            |
| 6            | Запасы                                                                                                        | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 7            | Расчеты с акционерами, участниками                                                                            | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 9            | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                                                  | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 10           | Прочее                                                                                                        | 0                           | 0                      | 0                    | 0                           | 0                      | 0                    |
| 11           | Итого                                                                                                         | 176 350,00                  | 0                      | 176 350,00           | 60 000,00                   | 0                      | 60 000,00            |

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                  | 31 декабря 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                                        | 3                  | 4                  |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                      | 0                  | 0                  |
| 2            | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                   | 0                  | 0                  |
| 3            | Кредиторская задолженность перед депозитариями                                           | 0                  | 0                  |
| 4            | Кредиторская задолженность перед регистраторами                                          | 0                  | 0                  |
| 5            | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:                           | 0                  | 0                  |
| 6            | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами                                    | 0                  | 0                  |
| 7            | кредиторская задолженность перед клиентами                                               | 0                  | 0                  |
| 8            | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                             | 0                  | 0                  |
| 9            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0                  | 0                  |
| 10           | Расчеты с организаторами торговли, в том числе:                                          | 0                  | 0                  |
| 11           | на фондовом рынке                                                                        | 0                  | 0                  |
| 12           | на валютном рынке                                                                        | 0                  | 0                  |
| 13           | на срочном рынке                                                                         | 0                  | 0                  |
| 14           | на товарном рынке                                                                        | 0                  | 0                  |
| 15           | прочие                                                                                   | 0                  | 0                  |
| 16           | Расчеты с операторами товарных поставок                                                  | 0                  | 0                  |
| 17           | Расчеты с репозитарием                                                                   | 0                  | 0                  |
| 18           | Расчеты с клиринговыми организациями                                                     | 0                  | 0                  |
| 19           | Прочая кредиторская задолженность                                                        | 15 600,00          | 0                  |
| 20           | Итого                                                                                    | 15 600,00          | 0                  |

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                     | Налоговые риски | Судебные иски | Финансовые гарантии | Прочее       | Итого        |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1            | 2                                                                                                                           | 3               | 4             | 5                   | 6            | 7            |
| 1            | Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.                                                                                  | 0               | 0             | 0                   | 392 706,32   | 392 706,32   |
| 2            | Создание резервов                                                                                                           | 0               | 0             | 0                   | 120 000,00   | 120 000,00   |
| 3            | Использование резервов                                                                                                      | 0               | 0             | 0                   | 0            | 0            |
| 4            | Восстановление неиспользованных резервов                                                                                    | 0               | 0             | 0                   | (60 000,00)  | (60 000,00)  |
| 5            | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования | 0               | 0             | 0                   | 0            | 0            |
| 6            | Прочее                                                                                                                      | 0               | 0             | 0                   | (332 706,32) | (332 706,32) |
| 7            | Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.                                                                                  | 0               | 0             | 0                   | 120 000,00   | 120 000,00   |

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                       | 31 декабря 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                                                             | 3                  | 4                  |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками                                                                            | 0                  | 0                  |
| 2            | Расчеты с персоналом                                                                                          | 3 336 022,93       | 0                  |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию                                                                            | 567 520,71         | 0                  |
| 4            | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам                                                 | 0                  | 0                  |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный                                                                    | 0                  | 0                  |
| 6            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль                                                          | 0                  | 0                  |
| 7            | Авансы (предоплаты) полученные                                                                                | 0                  | 0                  |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0                  | 0                  |
| 10           | Прочее                                                                                                        | 0                  | 0                  |
| 11           | Итого                                                                                                         | 3 903 543,64       | 0                  |

## Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                     | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                           | 3                        | 4                        |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:                                                                                                          | 3 003 066,84             | 969 375,37               |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0                        | 0                        |
| 3            | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                        | 0                        |
| 4            | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам                                           | 0                        | 0                        |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0                        | 0                        |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам                                            | 2 643 140,81             | 0                        |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде                                                                                                           | 0                        | 0                        |
| 8            | прочее                                                                                                                                                      | 359 926,03               | 969 375,37               |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:                                                                                                   | 0                        | 0                        |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам                                           | 0                        | 0                        |
| 11           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0                        | 0                        |
| 12           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам                                            | 0                        | 0                        |
| 13           | по дебиторской задолженности по финансовой аренде                                                                                                           | 0                        | 0                        |
| 14           | прочее                                                                                                                                                      | 0                        | 0                        |
| 15           | Итого                                                                                                                                                       | 3 003 066,84             | 969 375,37               |

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя                                             | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                   | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы по оплате труда                                             | 19 866 941,42            | 13 510 509,40            |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 3 128 423,19             | 2 718 925,44             |
| 3            | Расходы по пенсионному плану                                        | 0                        | 0                        |
| 4            | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0                        | 0                        |
| 4.1          | Расходы по выходным пособиям                                        | 0                        | 0                        |
| 5            | Прочее                                                              | 7 424 781,84             | 0                        |
| 6            | Итого                                                               | 30 420 146,45            | 16 229 434,84            |

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                               | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                     | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги                                                  | 3 369 600,00             | 0                        |
| 2            | Амортизация основных средств                                                                          | 0                        | 0                        |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов                                  | 0                        | 0                        |
| 4            | Расходы по аренде                                                                                     | 135 000,00               | 210 000,00               |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами | 0                        | 6 295 010,00             |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)                                           | 285 000,00               | 0                        |
| 7            | Расходы по страхованию                                                                                | 0                        | 0                        |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг                                                                        | 0                        | 0                        |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги                                                      | 2 362 551,71             | 1 063 826,36             |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений                                                   | 0                        | 0                        |
| 11           | Представительские расходы                                                                             | 0                        | 0                        |
| 12           | Транспортные расходы                                                                                  | 0                        | 0                        |
| 13           | Командировочные расходы                                                                               | 40 449,10                | 0                        |
| 14           | Штрафы, пени                                                                                          | 0                        | 0                        |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов                                         | 238 658,67               | 186 661,26               |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль                                           | 28 176,61                | 0                        |
| 17           | Прочие административные расходы                                                                       | 81 828,95                | 320 395,47               |
| 18           | Итого                                                                                                 | 6 541 265,04             | 8 075 893,09             |

## Прочие доходы

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                   | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                         | 3                        | 4                        |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества                                                                                | 0                        | 0                        |
| 2            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам                                                                     | 0                        | 0                        |
| 3            | Доходы от списания кредиторской задолженности                                                                                                             | 0                        | 0                        |
| 4            | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств                                                                 | 60 000,00                | 0                        |
| 5            | Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами                                                       | 0                        | 0                        |
| 6            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков                                                                                                | 0                        | 0                        |
| 7            | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                        | 0                        |
| 8            | Прочие доходы                                                                                                                                             | 462 000,00               | 9 923,56                 |
| 9            | Итого                                                                                                                                                     | 522 000,00               | 9 923,56                 |

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                          | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                | 3                        | 4                        |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль                                                    | 1 064 608,00             | 843 029,00               |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0                        | 0                        |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)                                          | (24 000,00)              | 0                        |
| 4            | Итого, в том числе:                                                                              | 1 040 608,00             | 843 029,00               |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0                        | 0                        |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль                                                            | 1 040 608,00             | 843 029,00               |

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

|                       |  |
|-----------------------|--|
| На 31 декабря 2022 г. |  |
| На 31 декабря 2021 г. |  |

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                      | За Январь-Декабрь 2022г. | За Январь-Декабрь 2021г. |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                            | 3                        | 4                        |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                          | 5 129 113,53             | (2 153 745,67)           |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)         | 1 040 608,00             | 843 029,00               |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:    | 0                        | 0                        |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению                                                                                     | 0                        | 0                        |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению                                                                                    | 0                        | 0                        |
| 6            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки                  | 0                        | 0                        |
| 7            | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды                                                              | 0                        | 0                        |
| 8            | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0                        | 0                        |
| 9            | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды                                                               | 0                        | 0                        |
| 10           | Использование ранее не признанных налоговых убытков                                                                          | 0                        | 0                        |
| 11           | Воздействие изменения ставки налога на прибыль                                                                               | 0                        | 0                        |
| 11.1         | Прочее                                                                                                                       | 0                        | 0                        |
| 12           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль                                                                                        | 1 040 608,00             | 843 029,00               |

|                                                                                                                                                                                |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)) |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                                                                                                                                                |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)) |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки                                                                                                        | Наименование показателя                                                           | 31 декабря 2022 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                   | 2                                                                                 | 3                  | 4                                     | 5                                             | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 1                                                                                                                   | ОНА-ОНО                                                                           | 24 000,00          | 24 000,00                             | 0                                             | 0                  |
| 2                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 3                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового актива                                         | 24 000,00          | 24 000,00                             | 0                                             | 0                  |
| 4                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 5                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 24 000,00          | 24 000,00                             | 0                                             | 0                  |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 6                                                                                                                   |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 7                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 8                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 9                                                                                                                   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 24 000,00          | 24 000,00                             | 0                                             | 0                  |
| 10                                                                                                                  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 24 000,00          | 24 000,00                             | 0                                             | 0                  |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

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

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки                                                                                                        | Наименование показателя                                                           | на 31 декабря 2022 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | на 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|
| 1                                                                                                                   | 2                                                                                 | 3                     | 4                                     | 5                                             | 6                     |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |                                                                                   |                       |                                       |                                               |                       |
| 1                                                                                                                   |                                                                                   | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 2                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 3                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового актива                                         | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 4                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 5                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |                                                                                   |                       |                                       |                                               |                       |
| 6                                                                                                                   |                                                                                   | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 7                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 8                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 9                                                                                                                   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 10                                                                                                                  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

## Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4, стр. 2

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

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

Таблица 52.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                         | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                               | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8             |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | 33 827 106,85                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 33 827 106,85 |
| 2            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 3            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                              | 33 827 106,85                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 33 827 106,85 |
| 4            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 5            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 6            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 7            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 8            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 9            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 10           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 11           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 12           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах                                                                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами                                                                                                                                                                                                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                                                                                                                                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах                                                                                                                                                                                                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                               |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами                                                                                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах                                                                                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | средства на клиринговых банковских счета коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|    |                                                                                                                                                     |               |   |   |   |   |   |   |   |               |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                   | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 49 | Итого                                                                                                                                               | 33 827 106,85 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 827 106,85 |

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

Таблица 52.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                         | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                               | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8             |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | 30 123 055,40                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 30 123 055,40 |
| 2            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 3            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                              | 30 123 055,40                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 30 123 055,40 |
| 4            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 5            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 6            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 7            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 8            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 9            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 10           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 11           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 12           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах                                                                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |   |   |   |   |   |   |   |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами                                                                                                                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                                                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах                                                                                                                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемому кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                               |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами                                                                                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах                                                                                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                                                                              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

38

|    |                                                                                                                                                     |               |   |   |   |   |   |   |   |               |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 41 | средства на клиринговых банковских счета коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                   | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 49 | Итого                                                                                                                                               | 30 123 055,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 123 055,40 |

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

Таблица 52.5

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                      | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого         |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8             |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:                                                                                                                              | 18 407 835,61                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 18 407 835,61 |
| 2            | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 3            | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 4            | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 5            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 6            | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 7            | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                                      | 18 407 835,61                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 18 407 835,61 |
| 8            | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 9            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 10           | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 11           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 12           | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 13           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                              | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 14           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 15           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 16           | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 17           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:                                                                         | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                               |               |   |   |   |   |   |   |               |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 18 | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                                                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 19 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                     | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 20 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                                                                                                                               | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 21 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                               | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 22 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 23 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                       | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 24 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                                                                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 26 | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                                                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 27 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                     | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 28 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                                                                                                                               | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 29 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                               | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 30 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 31 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                       | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 32 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                                                                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 33 | Итого                                                                                                                                                                                                                                                         | 18 407 835,61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 407 835,61 |

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

Таблица 52.5

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

|    |                                                                                                                                                                                                                                                               |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                                                                                       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                                                                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Итого                                                                                                                                                                                                                                                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Таблица 52.6

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                      | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого        |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8            |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:                                                                                                                              | 4 135 176,44                      | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 4 135 176,44 |
| 2            | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 722 440,03                      | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 3 722 440,03 |
| 3            | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 4            | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 5            | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 6            | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                                                             | 412 736,41                        | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 412 736,41   |
| 7            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 8            | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 9            | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 10           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 11           | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 12           | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 13           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:                                                                         | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 14           | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 15           | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 16           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 17           | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |
| 18           | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0            |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                               |              |   |   |   |   |   |              |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---|---|---|---|---|--------------|
| 19 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 20 | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                            | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                       | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                         | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 23 | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 24 | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                              | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0            |
| 25 | Итого                                                                                                                                                                                                                                                         | 4 135 176,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 135 176,44 |

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

Таблица 52.6

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                                                      | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого         |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8             |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:                                                                                                                              | 35 638 847,36                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 35 638 847,36 |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 926 110,95                      | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 1 926 110,95  |
| 3            | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 4            | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 5            | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 6            | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                                                             | 33 712 736,41                     | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 33 712 736,41 |
| 7            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 8            | Дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 9            | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 10           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 11           | Дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 12           | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 13           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:                                                                         | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 14           | Дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 15           | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 16           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                                                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 17           | Дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |
| 18           | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                      | 0                                  | 0             |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                               |               |   |   |   |   |   |   |               |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 19 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 20 | Дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                                                                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                                                                                                                                       | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                                                                                                                                         | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 23 | Дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                                                                                                                                | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 24 | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                                              | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 25 | Итого                                                                                                                                                                                                                                                         | 35 638 847,36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 638 847,36 |

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

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                      | Рейтинг A | Рейтинг B | Рейтинг C | Рейтинг D | Без рейтинга  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 1            | 2                                                                                                                            | 3         | 4         | 5         | 6         | 7             |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                                                                                              | 0         | 0         | 0         | 0         | 855 837,83    |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 855 837,83    |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 4            | прочие денежные средства                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 7            | Правительства Российской Федерации                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 9            | иностранных государств                                                                                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 11           | некредитных финансовых организаций                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 12           | нефинансовых организаций                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 17           | прочие выданные займы                                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | 0         | 0         | 0         | 0         | 33 827 106,85 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 33 827 106,85 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |

|    |                                                                                                                                                     |   |   |   |   |   |   |   |               |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 407 835,61 |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 407 835,61 |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 43 | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |

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

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                      | Рейтинг A | Рейтинг B | Рейтинг C | Рейтинг D | Без рейтинга  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 1            | 2                                                                                                                            | 3         | 4         | 5         | 6         | 7             |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                                                                                              | 0         | 0         | 0         | 0         | 7 071 739,32  |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 7 071 739,32  |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 4            | прочие денежные средства                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 7            | Правительства Российской Федерации                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 9            | иностранных государств                                                                                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 11           | некредитных финансовых организаций                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 12           | нефинансовых организаций                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 17           | прочие выданные займы                                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | 0         | 0         | 0         | 0         | 30 123 055,40 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 30 123 055,40 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0             |

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

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

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя                                                                                                                                 | Россия        | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                       | 3             | 4                                                           | 5             | 6             |
| Раздел I. Активы         |                                                                                                                                                         |               |                                                             |               |               |
| 1                        | Денежные средства                                                                                                                                       | 855 837,83    | 0                                                           | 0             | 855 837,83    |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                    | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 6                        | долговые инструменты                                                                                                                                    | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 7                        | долевые инструменты                                                                                                                                     | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 56 370 118,90 | 0                                                           | 0             | 56 370 118,90 |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                 | 33 827 106,85 | 0                                                           | 0             | 33 827 106,85 |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                            | 18 407 835,61 | 0                                                           | 0             | 18 407 835,61 |
| 11                       | дебиторская задолженность                                                                                                                               | 4 135 176,44  | 0                                                           | 0             | 4 135 176,44  |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                       | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                       | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                    | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 16                       | Прочие активы                                                                                                                                           | 176 350,00    | 0                                                           | 0             | 176 350,00    |
| 17                       | Итого активов                                                                                                                                           | 57 402 306,73 | 0                                                           | 0             | 57 402 306,73 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                         |               |                                                             |               |               |
| 18                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                  | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 19                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                    | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |

|    |                                                                                                                                                                |               |   |   |               |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---------------|
| 20 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 15 600,00     | 0 | 0 | 15 600,00     |
| 22 | средства клиентов                                                                                                                                              | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 25 | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 15 600,00     | 0 | 0 | 15 600,00     |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 27 | Прочие обязательства                                                                                                                                           | 3 903 543,64  | 0 | 0 | 3 903 543,64  |
| 28 | Итого обязательств                                                                                                                                             | 3 919 143,64  | 0 | 0 | 3 919 143,64  |
| 29 | Чистая балансовая позиция                                                                                                                                      | 53 483 163,09 | 0 | 0 | 53 483 163,09 |

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

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя                                                                                                                                        | Россия        | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого         |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                              | 3             | 4                                                           | 5             | 6             |
| Раздел I. Активы         |                                                                                                                                                                |               |                                                             |               |               |
| 1                        | Денежные средства                                                                                                                                              | 7 071 739,32  | 0                                                           | 0             | 7 071 739,32  |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 6                        | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 7                        | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 65 761 902,76 | 0                                                           | 0             | 65 761 902,76 |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                        | 30 123 055,40 | 0                                                           | 0             | 30 123 055,40 |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 11                       | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 35 638 847,36 | 0                                                           | 0             | 35 638 847,36 |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 16                       | Прочие активы                                                                                                                                                  | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 17                       | Итого активов                                                                                                                                                  | 72 833 642,08 | 0                                                           | 0             | 72 833 642,08 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                                |               |                                                             |               |               |
| 18                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 19                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |
| 20                       | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0             | 0                                                           | 0             | 0             |

|    |                                                                                    |               |   |   |               |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---------------|
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 22 | средства клиентов                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                      | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 25 | кредиторская задолженность                                                         | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 27 | Прочие обязательства                                                               | 392 706,32    | 0 | 0 | 392 706,32    |
| 28 | Итого обязательств                                                                 | 392 706,32    | 0 | 0 | 392 706,32    |
| 29 | Чистая балансовая позиция                                                          | 72 440 935,76 | 0 | 0 | 72 440 935,76 |

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)  
на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.13

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



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

Таблица 52.13

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



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

Таблица 52.14

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                            | От 3 месяцев до 1 года |   |   |              | Итого      |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---|---|--------------|------------|
|              |                                                                                                                                                                                                    | До 3 месяцев           | 3 | 4 | Свыше 1 года |            |
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                  | Раздел I. Активы       |   |   |              | 6          |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                                                                                                                                                                    | 855 837,83             | 0 | 0 | 0            | 855 837,83 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                                                                                                                                                              | 855 837,83             | 0 | 0 | 0            | 855 837,83 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                                                                                           | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 4            | прочие денежные средства                                                                                                                                                                           | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 5            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                  | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 6            | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:                                                                                                                                    | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 7            | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 9            | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 11           | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 12           | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 13           | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 14           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 16           | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 17           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 18           | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 19           | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 20           | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 21           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 22           | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |
| 23           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0                      | 0 | 0 | 0            | 0          |

|    |                                                                                                                                                                                                    |               |   |   |   |               |   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|
| 24 | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 25 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 29 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                          |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 33 | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 35 | иностранных государств                                                                                                                                                                             |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 37 | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 38 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                                  |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 43 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |               | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                   | 33 827 106,85 | 0 | 0 | 0 | 33 827 106,85 |   |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                     | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                 | 33 827 106,85 | 0 | 0 | 0 | 33 827 106,85 |   |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                   | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                 | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             | 0 |

|                          |                                                                                                                                                     |               |   |   |               |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---------------|
| 51                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 52                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 53                       | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 54                       | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 55                       | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 56                       | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 18 407 835,61 | 0 | 0 | 18 407 835,61 |
| 57                       | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 58                       | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 59                       | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 60                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 61                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 62                       | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 18 407 835,61 | 0 | 0 | 18 407 835,61 |
| 63                       | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 4 135 176,44  | 0 | 0 | 4 135 176,44  |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 3 722 440,03  | 0 | 0 | 3 722 440,03  |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 412 736,41    | 0 | 0 | 412 736,41    |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 71                       | Итого активов                                                                                                                                       | 57 225 956,73 | 0 | 0 | 57 225 956,73 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                     |               |   |   |               |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод                                                             | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо                                                                                    | 0             | 0 | 0 | 0             |

|     |                                                                                                                                                                              |           |   |   |   |           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|---|---|-----------|
| 75  | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг                                                                                                                        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 76  | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод                                                                           | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 77  | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 78  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                                                                                        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 79  | средства, привлеченные от государственных организаций                                                                                                                        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 80  | средства, привлеченные от кредитных организаций                                                                                                                              | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 81  | средства, привлеченные от других юридических лиц                                                                                                                             | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 82  | средства, привлеченные от физических лиц                                                                                                                                     | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 83  | выпущенные облигации                                                                                                                                                         | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 84  | выпущенные векселя                                                                                                                                                           | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 85  | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                                   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 86  | средства участников клиринга                                                                                                                                                 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 87  | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                                                                  | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 88  | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                                                                                                     | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 89  | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                       | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 90  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                                                                                        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 91  | обязательства по аренде                                                                                                                                                      | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 92  | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций                                                                                                                       | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 93  | прочие средства, привлеченные от государственных организаций                                                                                                                 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 94  | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц                                                                                                                      | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 95  | прочие средства, привлеченные от физических лиц                                                                                                                              | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 96  | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                   | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 97  | выпущенные облигации                                                                                                                                                         | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 98  | выпущенные векселя                                                                                                                                                           | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 99  | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                          | 15 600,00 | 0 | 0 | 0 | 15 600,00 |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                                                                                                          | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений                                                                                                        | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями                                                                                                                               | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами                                                                                                                              | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям                                                                                                                             | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                                                                                                                 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |

|     |                                                                                          |               |   |   |               |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---------------|
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 107 | расчеты с организаторами торговли                                                        | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 109 | расчеты с репозитарием                                                                   | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями                                                     | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 111 | прочая кредиторская задолженность                                                        | 15 600,00     | 0 | 0 | 15 600,00     |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 113 | Итого обязательств                                                                       | 15 600,00     | 0 | 0 | 15 600,00     |
| 114 | Итого разрыв ликвидности                                                                 | 57 210 356,73 | 0 | 0 | 57 210 356,73 |

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

Таблица 52.14

| Номер строки     | Наименование показателя                                                                                                                                                                            | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого        |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|
| 1                | 2                                                                                                                                                                                                  | 3            | 4                      | 5            | 6            |
| Раздел I. Активы |                                                                                                                                                                                                    |              |                        |              |              |
| 1                | Денежные средства, в том числе:                                                                                                                                                                    | 7 071 739,32 | 0                      | 0            | 7 071 739,32 |
| 2                | денежные средства на расчетных счетах                                                                                                                                                              | 7 071 739,32 | 0                      | 0            | 7 071 739,32 |
| 3                | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                                                                                           | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 4                | прочие денежные средства                                                                                                                                                                           | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 5                | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                  | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 6                | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:                                                                                                                                    | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 7                | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 8                | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 9                | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 10               | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 11               | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 12               | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 13               | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 14               | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 15               | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 16               | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 17               | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 18               | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 19               | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 20               | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 21               | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 22               | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 23               | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0            | 0                      | 0            | 0            |
| 24               | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0            |

|    |                                                                                                                                                                                                    |               |   |   |   |   |               |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---------------|
| 25 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 29 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                          |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 33 | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 35 | иностранных государств                                                                                                                                                                             |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 37 | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 38 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                                  |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 43 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                   | 30 123 055,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 123 055,40 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                     |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                 | 30 123 055,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 123 055,40 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                   |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                 |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                  |               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |

|                          |                                                                                                                                                     |               |   |   |               |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---------------|
| 51                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 52                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 53                       | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 54                       | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 55                       | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 56                       | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 57                       | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 58                       | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 59                       | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 60                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 61                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 62                       | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 63                       | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 33 638 847,36 | 0 | 0 | 33 638 847,36 |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 33 638 847,36 | 0 | 0 | 33 638 847,36 |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 71                       | Итого активов                                                                                                                                       | 70 833 642,08 | 0 | 0 | 70 833 642,08 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                     |               |   |   |               |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод                                                             | 0             | 0 | 0 | 0             |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо                                                                                    | 0             | 0 | 0 | 0             |

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

|     |                                                                                          |               |   |   |   |               |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---------------|
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 107 | расчеты с организаторами торговли                                                        | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок                                                  | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 109 | расчеты с репозитарием                                                                   | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями                                                     | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 111 | прочая кредиторская задолженность                                                        | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 113 | Итого обязательств                                                                       | 0             | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 114 | Итого разрыв ликвидности                                                                 | 70 833 642,08 | 0 | 0 | 0 | 70 833 642,08 |

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

Таблица 52.15

| Номер строки                    | Наименование показателя                                                                                                                                        | Рубли         | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого         |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------|---------------|---------------|
| 1                               | 2                                                                                                                                                              | 3             | 4           | 5    | 6             | 7             |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |                                                                                                                                                                |               |             |      |               |               |
| 1                               | Денежные средства                                                                                                                                              | 855 837,83    | 0           | 0    | 0             | 855 837,83    |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 6                               | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 7                               | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 56 370 118,90 | 0           | 0    | 0             | 56 370 118,90 |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах                                                                                                       | 33 827 106,85 | 0           | 0    | 0             | 33 827 106,85 |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 18 407 835,61 | 0           | 0    | 0             | 18 407 835,61 |
| 11                              | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 4 135 176,44  | 0           | 0    | 0             | 4 135 176,44  |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 15.1                            | Прочие активы                                                                                                                                                  | 176 350,00    | 0           | 0    | 0             | 176 350,00    |
| 16                              | Итого активов                                                                                                                                                  | 57 402 306,73 | 0           | 0    | 0             | 57 402 306,73 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |                                                                                                                                                                |               |             |      |               |               |
| 17                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 18                              | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 19                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 20                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 15 600,00     | 0           | 0    | 0             | 15 600,00     |
| 21                              | средства клиентов                                                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 24                              | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 15 600,00     | 0           | 0    | 0             | 15 600,00     |

|      |                                                                                    |               |   |   |   |   |               |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---------------|
| 25   | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             |
| 25.1 | Прочие обязательства                                                               | 3 903 543,64  | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 903 543,64  |
| 26   | Итого обязательств                                                                 | 3 919 143,64  | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 919 143,64  |
| 27   | Чистая балансовая позиция                                                          | 53 483 163,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53 483 163,09 |

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

Таблица 52.15

| Номер строки             | Наименование показателя                                                                                                                                        | Рубли         | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого         |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------|---------------|---------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                              | 3             | 4           | 5    | 6             | 7             |
| Раздел I. Активы         |                                                                                                                                                                |               |             |      |               |               |
| 1                        | Денежные средства                                                                                                                                              | 7 071 739,32  | 0           | 0    | 0             | 7 071 739,32  |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 6                        | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 7                        | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 65 761 902,76 | 0           | 0    | 0             | 65 761 902,76 |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах                                                                                                       | 30 123 055,40 | 0           | 0    | 0             | 30 123 055,40 |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 11                       | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 35 638 847,36 | 0           | 0    | 0             | 35 638 847,36 |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 15.1                     | Прочие активы                                                                                                                                                  | 176 350,00    | 0           | 0    | 0             | 176 350,00    |
| 16                       | Итого активов                                                                                                                                                  | 73 009 992,08 | 0           | 0    | 0             | 73 009 992,08 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                                |               |             |      |               |               |
| 17                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 18                       | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 19                       | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 20                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 21                       | средства клиентов                                                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 22                       | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 23                       | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 24                       | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |
| 25                       | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 0             | 0           | 0    | 0             | 0             |

|      |                           |  |               |   |   |   |   |               |
|------|---------------------------|--|---------------|---|---|---|---|---------------|
| 25.1 | Прочие обязательства      |  | 392 706,32    | 0 | 0 | 0 | 0 | 392 706,32    |
| 26   | Итого обязательств        |  | 392 706,32    | 0 | 0 | 0 | 0 | 392 706,32    |
| 27   | Чистая балансовая позиция |  | 72 617 285,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 617 285,76 |

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
За Январь-Декабрь 2022г.

Таблица 58.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                             | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого        |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10           |
| 1            | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:                                                                                                                                                                                                      | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 2            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 3            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 4            | процентные доходы                                                                                                                                                                                                                                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 5            | дивиденды и доходы от участия                                                                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 6            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 7            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 8            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                               | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 9            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 10           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 11           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 12           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него                                                                                                                    | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 13           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой                                                                                                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 14           | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 15           | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы                                                                                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 16           | Расходы на персонал                                                                                                                                                                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 2 520 000,00                     | 0                            | 0                        | 2 520 000,00 |
| 17           | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                                                                         | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |
| 18           | Процентные расходы                                                                                                                                                                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0            |



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

Таблица 58.2

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

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

## Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя                  | За<br>Январь-Декабрь<br>2022г. | За<br>Январь-Декабрь<br>2021г. |
|--------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1            | 2                                        | 3                              | 4                              |
| 1            | Краткосрочные вознаграждения             | 2 520 000,00                   | 2 000 000,00                   |
| 2            | Обязательства по пенсионному обеспечению | 0                              | 0                              |
| 3            | Долгосрочные вознаграждения              | 0                              | 0                              |
| 4            | Выходные пособия                         | 0                              | 0                              |
| 5            | Выплаты на основе долевых инструментов   | 0                              | 0                              |

## Примечание 59. События после окончания отчетного периода

### Некорректирующие события после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты 31.12.2022, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность и подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», не было.

В условиях реализации санкционных рисков руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и осуществляет оценку вероятности наступления негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества в обозримом будущем.

Президент

28 марта 2023 года



Хакимова Э.А.

Всего пронумеровано, прошито и  
скреплено печатью

*102*  
*это двенадцать* лист *06*

Генеральный директор  
ООО «А2-АУДИТ»

*С.А. Серебряков*  
Серебряков П.А.

г. Москва от *29 марта* 2023 г.

