

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|---|--------------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45277598000 | 26445886 | 5137746217219 | - |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 30 сентября 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | 30 сентября 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------|---|----------------------|---------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | 5 | 107 | 19 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | 32 435 | 37 325 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 6 | 32 435 | 37 325 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 106 930 | 86 377 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 10 | 106 930 | 86 179 |
| 11 | дебиторская задолженность | 12 | - | 198 |
| 17 | Нематериальные активы | 18 | 2 381 | 651 |
| 18 | Основные средства и капитальные вложения в них | 19 | - | 40 |
| 19 | Требования по текущему налогу на прибыль | 48 | 889 | 3 490 |
| 20 | Отложенные налоговые активы | 48 | 943 | 872 |
| 21 | Прочие активы | 20 | 277 | 1 833 |
| 22 | Итого активов | | 143 961 | 130 607 |
| Раздел II. Обязательства | | | | |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | 6 146 | 4 528 |
| 27 | средства клиентов | 23 | 5 940 | 4 444 |
| 30 | кредиторская задолженность | 26 | 205 | 84 |
| 33 | Обязательство по текущему налогу на прибыль | 48 | 65 | 861 |
| 36 | Прочие обязательства | 29 | 4 274 | 3 548 |
| 37 | Итого обязательств | | 10 485 | 8 937 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 38 | Уставный капитал | 30 | 62 020 | 62 020 |
| 39 | Добавочный капитал | 30 | 8 260 | 8 260 |
| 51 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | 63 196 | 51 391 |
| 52 | Итого капитала | | 133 476 | 121 671 |
| 53 | Итого капитала и обязательств | | 143 961 | 130 607 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|---|--------------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45277598000 | 26445886 | 5137746217219 | - |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | 8 844 | 4 504 |
| 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 | (332) | 667 |
| 4 | процентные доходы | 34 | 9 177 | 3 837 |
| 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 | (1) | - |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 31 335 | 46 990 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (16 738) | (13 972) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (405) | (411) |
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | (7 976) | (6 169) |
| 22 | Прочие доходы | 47 | - | 1 |
| 23 | Прочие расходы | 47 | (273) | - |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 14 787 | 30 942 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | (2 982) | (6 153) |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | (3 052) | (6 342) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | 71 | 189 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 11 806 | 24 789 |
| Раздел II. Прочий совокупный доход | | | | |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | 11 806 | 24 789 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|---|--------------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45277598000 | 26445886 | 5137746217219 | - |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 3 квартал 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Прибыли и убытки | | | | |
| 1 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: | | 2 828 | 2 162 |
| 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 | 256 | 465 |
| 4 | процентные доходы | 34 | 2 571 | 1 697 |
| 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 | 1 | - |
| 15 | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы | 41 | 10 070 | 17 211 |
| 16 | Расходы на персонал | 42 | (5 335) | (4 612) |
| 17 | Прямые операционные расходы | 43 | (127) | (136) |
| 20 | Общие и административные расходы | 46 | (2 521) | (2 115) |
| 22 | Прочие доходы | 47 | 121 | - |
| 23 | Прочие расходы | 47 | - | - |
| 24 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 5 038 | 12 510 |
| 25 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | 48 | (1 003) | (2 480) |
| 26 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль | 48 | (908) | (2 533) |
| 27 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | 48 | (95) | 52 |
| 29 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | 4 035 | 10 030 |
| Раздел II. Прочий совокупный доход | | | | |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период | | 4 035 | 10 030 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

| | | | |
|----------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45277598000 | 26445886 | 5137746217219 | - |

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИНАИТ" (ООО "ИК "ФИНАИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Роши проезд, дом № 12, помещение 23

Код формы по ОКУД: 042000
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--------------|--|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|---|---|--|---|---|--|---|---|--------------------------------------|----------------|--|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | Остаток на 01 января 2021 г. | | 62 020 | 8 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23 374 | 93 654 |
| 4 | Остаток на 01 января 2021 г., пересмотренный | | 62 020 | 8 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23 374 | 93 654 |
| 5 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 24 789 | 24 789 |
| 14.1 | Остаток на 30 сентября 2021 г. | | 62 020 | 8 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 48 163 | 118 443 |
| 15 | Остаток на 01 января 2022 г. | | 62 020 | 8 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51 391 | 121 671 |
| 18 | Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный | | 62 020 | 8 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51 391 | 121 671 |
| 19 | Прибыль (убыток) после налогообложения | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 11 806 | 11 806 |
| 29 | Остаток на 30 сентября 2022 г. | | 62 020 | 8 260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 63 196 | 133 476 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

_____ (подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации | | |
|-------------------------|--|---|--------------------------|
| | по ОКПО | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45277598000 | 26445886 | 5137746217219 | - |

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

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

| Номер строки | Наименование показателя | Примечания к строкам | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--|---|----------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | | |
| 1 | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | 25 328 | 804 |
| 3 | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии | | 31 535 | 47 109 |
| 4 | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги | | (8 201) | (5 752) |
| 8 | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам | | 41 869 | 35 022 |
| 8.1 | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов | | (30 376) | (35 802) |
| 9 | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам | | (15 434) | (13 483) |
| 10 | Оплата прочих административных и операционных расходов | | (150) | (165) |
| 11 | Уплаченный налог на прибыль | | (2 596) | (5 712) |
| 12 | Прочие денежные потоки от операционной деятельности | | (41 885) | (22 122) |
| 13 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | | 89 | (100) |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | | |
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный | | 89 | (100) |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | 5 | 19 | 410 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | 108 | 310 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя | 30 сентября 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 |
| 3 | Денежные средства на расчетных счетах | 108 | 1 | 107 | 19 | - | 19 |
| 6 | Итого | 108 | 1 | 107 | 19 | - | 19 |

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя | на 30 сентября 2022 г. | на 31 декабря 2021 г. |
|--------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные средства | 108 | 19 |
| 5 | Итого | 108 | 19 |

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|---|--------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 19 | - | - | 19 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 19 | - | - | 19 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том | 79 767 | - | 7 791 688 | 7 871 455 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 79 767 | - | 7 791 688 | 7 871 455 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (79 678) | - | (7 791 688) | (7 871 366) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (79 678) | - | (7 791 688) | (7 871 366) |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 108 | - | - | 108 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 108 | - | - | 108 |

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2021 г.**

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|---|--------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 353 | - | 57 | 410 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 353 | - | 57 | 410 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том | 71 127 | - | 4 135 531 | 4 206 657 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 71 127 | - | 4 135 531 | 4 206 657 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (71 412) | - | (4 135 345) | (4 206 757) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (71 412) | - | (4 135 345) | (4 206 757) |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 67 | - | 243 | 310 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 67 | - | 243 | 310 |

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.5

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|---|---------------------------------------|--|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | 125 | - | - | 125 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 125 | - | - | 125 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | (124) | - | - | (124) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | (124) | - | - | (124) |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | 1 | - | - | 1 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 1 | - | - | 1 |

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2021 г.**

Таблица 5.5

| Номер строки | Наименование показателя | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|-------------------------|---------------------------------------|--|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

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

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

Таблица 6.1

| Номер строки | Наименование показателя | на 30 сентября 2022 г. | на 31 декабря 2021 г. |
|--------------|--|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 32 435 | 37 325 |
| 6 | Итого | 32 435 | 37 325 |

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя | на 30 сентября 2022 г. | на 31 декабря 2021 г. |
|--------------|--|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | - | 2 163 |
| 4 | нефинансовых организаций | - | 2 163 |
| 5 | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | 32 435 | 35 162 |
| 6 | Правительства Российской Федерации | 20 825 | - |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 2 391 | 2 442 |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | - | 23 598 |
| 11 | нефинансовых организаций | 9 219 | 9 123 |
| 12 | Итого | 32 435 | 37 325 |

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя | на 30 сентября 2022 г. | | | на 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 |
| 8 | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 5 980 | - | 5 980 | 4 611 | - | 4 611 |
| 10 | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | 100 950 | - | 100 950 | 81 568 | - | 81 568 |
| 13 | Итого | 106 930 | - | 106 930 | 86 179 | - | 86 179 |

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 10.2

| Номер строки | Наименование показателя | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу и индивидуального клирингового обеспечения | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | Прочие средства | Итого |
|--------------|--|--|---|--|---|--|---|--|--|--|---|-----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 4 611 | - | 81 568 | - | - | 86 179 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 4 611 | - | 81 568 | - | - | 86 179 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 14 149 805 | - | 13 845 899 | - | - | 27 995 704 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 14 149 805 | - | 13 845 899 | - | - | 27 995 704 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | (14 148 436) | - | (13 826 517) | - | - | (27 974 954) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | (14 148 436) | - | (13 826 517) | - | - | (27 974 954) |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 5 980 | - | 100 950 | - | - | 106 930 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 5 980 | - | 100 950 | - | - | 106 930 |

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 10.2

| Номер строки | Наименование показателя | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу и индивидуального клирингового обеспечения | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | Прочие средства | Итого |
|--------------|--|--|---|--|---|--|---|--|--|--|---|-----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 5 678 | - | 88 526 | - | - | 94 204 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 5 678 | - | 88 526 | - | - | 94 204 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 6 668 194 | - | 6 247 682 | - | - | 12 915 876 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 6 668 194 | - | 6 247 682 | - | - | 12 915 876 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | (6 669 181) | - | (6 259 172) | - | - | (12 928 354) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | (6 669 181) | - | (6 259 172) | - | - | (12 928 354) |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 4 691 | - | 77 036 | - | - | 81 726 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 4 691 | - | 77 036 | - | - | 81 726 |

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 10.3

| Номер строки | Наименование показателя | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | Прочие средства | Итого |
|--------------|---|--|---|--|---|--|---|---|--|--|--|-----------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | 47 | - | 104 | - | - | 150 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | 47 | - | 104 | - | - | 150 |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - | (47) | - | (104) | - | - | (150) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - | (47) | - | (104) | - | - | (150) |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 10.3

| Номер строки | Наименование показателя | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | Прочие средства | Итого |
|--------------|-------------------------|--|---|--|---|--|---|---|--|--|--|-----------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя | 30 сентября 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 |
| 2 | Дебиторская задолженность клиентов | - | - | - | 200 | 2 | 198 |
| 7 | Итого | - | - | - | 200 | 2 | 198 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания | - | - | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | - | - | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного | - | - | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на | - | - | - | - | - | - |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 12.2

| Номер | Наименование показателя | Дебиторская | Расчеты с | Расчеты по | Дебиторская | Прочая дебиторская | Итого |
|-------|---|-------------|-----------|------------|-------------|--------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Полная балансовая стоимость по состоянию на | 310 | - | - | - | - | 310 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по | 310 | - | - | - | - | 310 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том | 39 567 | - | 169 765 | - | - | 209 332 |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по | 39 567 | - | 169 765 | - | - | 209 332 |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, | (39 687) | - | (169 765) | - | - | (209 451) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по | (39 687) | - | (169 765) | - | - | (209 451) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая | - | - | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного | - | - | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----|---|-----|---|---|---|---|-----|
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на | 191 | - | - | - | - | 191 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по | 191 | - | - | - | - | 191 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | - | - | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного | - | - | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные | - | - | - | - | - | - |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 12.3

| Номер | Наименование показателя | Дебиторская | Расчеты с | Расчеты по | Дебиторская | Прочая дебиторская | Итого |
|-------|---|-------------|-----------|------------|-------------|--------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные | 3 | - | - | - | - | 3 |
| 2 | финансовые активы, кредитные убытки по | 3 | - | - | - | - | 3 |
| 3 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 4 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 5 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Поступление финансовых активов, в том | - | - | - | - | - | - |
| 7 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 8 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 9 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 10 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Прекращение признания финансовых активов, | (1) | - | - | - | - | (1) |
| 12 | финансовые активы, кредитные убытки по | (1) | - | - | - | - | (1) |
| 13 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая | - | - | - | - | - | - |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного | - | - | - | - | - | - |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 31 | Прочие изменения, в том числе: | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные | 2 | - | - | - | - | 2 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по | 2 | - | - | - | - | 2 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по | - | - | - | - | - | - |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | - | - | - | - | - | - |

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

| Номер строки | Наименование показателя | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |
|--------------|---|-------------------------|---------------------|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г. | 1 530 | 332 | - | 1 862 |
| 2 | Накопленная амортизация | (957) | (67) | - | (1 024) |
| 3 | Балансовая стоимость на 01 января 2021 г. | 572 | 266 | - | 838 |
| 4 | Поступление | - | 42 | - | 42 |
| 8 | Амортизационные отчисления | (137) | (54) | - | (192) |
| 13 | Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г. | 435 | 254 | - | 688 |
| 14 | Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г. | 1 530 | 403 | - | 1 932 |
| 15 | Накопленная амортизация | (1 141) | (141) | - | (1 282) |
| 16 | Балансовая стоимость на 01 января 2022 г. | 389 | 262 | - | 651 |
| 17 | Поступление | 2 175 | - | - | 2 175 |
| 21 | Амортизационные отчисления | (384) | (60) | - | (444) |
| 26 | Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г. | 2 180 | 202 | - | 2 381 |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2022 г. | 3 705 | 403 | - | 4 107 |
| 28 | Накопленная амортизация | (1 525) | (201) | - | (1 726) |
| 29 | Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г. | 2 180 | 202 | - | 2 381 |

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя | 30 сентября 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 | 6 | - | 6 | 29 | - | 29 |
| 5 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 553 | 282 | 271 | 1 811 | 7 | 1 804 |
| 11 | Итого | 559 | 282 | 277 | 1 840 | 7 | 1 833 |

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 20.3

| Номер строки | Наименование показателя | Расчеты с персоналом | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | Запасы | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | Прочее | Итого |
|--------------|--|----------------------|---------------------------------------|--------|--|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Резерв под обесценение на 01.01.2022 г. | - | 7 | - | - | - | 7 |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | - | 275 | - | - | - | 275 |
| 5 | Резерв под обесценение на 30.09.2022 г. | - | 282 | - | - | - | 282 |

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2021 г.**

Таблица 20.3

| Номер строки | Наименование показателя | Расчеты с персоналом | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | Запасы | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг | Прочее | Итого |
|--------------|--|----------------------|---------------------------------------|--------|--|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Резерв под обесценение на 01.01.2021 г. | - | - | - | - | - | - |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Резерв под обесценение на 30.09.2021 г. | - | 1 | - | - | - | 1 |

**Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: средства клиентов**

Средства клиентов

Таблица 23.1

| Номер строки | Наименование показателя | 30 сентября 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|--------------|---|---------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 4 | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 5 940 | 4 444 |
| 6 | Итого | 5 940 | 4 444 |

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя | 30 сентября 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|--------------|--|---------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам | 144 | 9 |
| 2 | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений | 18 | 16 |
| 3 | Кредиторская задолженность перед депозитариями | 19 | 19 |
| 18 | Расчеты с клиринговыми организациями | 24 | 40 |
| 20 | Итого | 205 | 84 |

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя | 30 сентября 2022 г. | 31 декабря 2021 г. |
|--------------|---|---------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | 609 | 504 |
| 4 | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам | 3 665 | 3 022 |
| 6 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | - | 22 |
| 11 | Итого | 4 274 | 3 548 |

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | (722) | 391 | - | - | (332) |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (722) | 391 | - | - | (332) |
| 12 | Итого | (722) | 391 | - | - | (332) |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | (1 120) | 1 786 | - | - | 667 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (1 120) | 1 786 | - | - | 667 |
| 12 | Итого | (1 120) | 1 786 | - | - | 667 |

Примечание 32. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 3 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | 154 | 102 | - | - | 256 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | 154 | 102 | - | - | 256 |
| 12 | Итого | 154 | 102 | - | - | 256 |

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 3 квартал 2021 г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального | Итого |
|--------------|--|--|---|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | (823) | 1 288 | - | - | 465 |
| 2 | ценные бумаги, удерживаемые для торговли | (823) | 1 288 | - | - | 465 |
| 12 | Итого | (823) | 1 288 | - | - | 465 |

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | 9 177 | 3 837 |
| 2 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 2 054 | 727 |
| 5 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках- | 7 123 | 3 110 |
| 15 | Итого | 9 177 | 3 837 |

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | По необесцененным финансовым активам, в том числе: | 2 571 | 1 697 |
| 2 | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 810 | 492 |
| 5 | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках- | 1 762 | 1 206 |
| 15 | Итого | 2 571 | 1 697 |

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|--|---------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2022 г. | - | - | 2 | 2 |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | - | - | (2) | (2) |

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|---|--|---------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2021 г. | - | - | 3 | 3 |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | - | - | (1) | (1) |
| 5 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2021 г. | - | - | 2 | 2 |

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов | | | |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | | | |
| Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности | | | |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария | | | |
| 28 | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг | 17 | 19 |
| 34 | Итого | 17 | 19 |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности | | | |
| 35 | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке | 30 359 | 45 114 |
| 42 | Итого | 30 359 | 45 114 |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности | | | |
| 44 | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению | - | - |
| 48 | Итого | - | - |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности | | | |
| 50 | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера | 958 | 1 855 |
| 52 | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению | - | 3 |
| 55 | Итого | 958 | 1 858 |
| 56 | Всего | 31 335 | 46 990 |

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов | | | |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг | | | |
| Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности | | | |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария | | | |
| 28 | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг | 6 | 7 |
| 34 | Итого | 6 | 7 |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности | | | |
| 35 | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке | 10 064 | 16 613 |
| 42 | Итого | 10 064 | 16 613 |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности | | | |
| 44 | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению | - | - |
| 48 | Итого | - | - |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности | | | |
| 50 | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера | - | 591 |
| 55 | Итого | - | 591 |
| 56 | Всего | 10 070 | 17 211 |

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по оплате труда | 14 331 | 12 016 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 2 407 | 1 957 |
| 6 | Итого | 16 738 | 13 972 |

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по оплате труда | 4 576 | 3 949 |
| 2 | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 758 | 663 |
| 6 | Итого | 5 335 | 4 612 |

Примечание 43. Прямые операционные расходы**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 4 | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов | 171 | 176 |
| 5 | Расходы по комиссии за клиринг | 14 | 14 |
| 6 | Биржевые сборы | 180 | 180 |
| 10 | Расходы на технические услуги | 39 | 42 |
| 12 | Итого | 405 | 411 |

Примечание 43. Прямые операционные расходы**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 4 | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов | 57 | 59 |
| 5 | Расходы по комиссии за клиринг | 5 | 5 |
| 6 | Биржевые сборы | 60 | 60 |
| 10 | Расходы на технические услуги | 4 | 13 |
| 12 | Итого | 127 | 136 |

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги | 372 | 326 |
| 2 | Амортизация основных средств | 40 | 62 |
| 3 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 444 | 192 |
| 4 | Расходы по аренде | 1 530 | 1 530 |
| 5 | Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами | 364 | 370 |
| 6 | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 95 | 95 |
| 9 | Расходы на юридические и консультационные услуги | 4 | 29 |
| 14 | Штрафы, пени | 3 | - |
| 15 | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 150 | 131 |
| 16 | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 514 | 144 |
| 17 | Прочие административные расходы | 4 460 | 3 289 |
| 18 | Итого | 7 976 | 6 169 |

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги | 142 | 120 |
| 2 | Амортизация основных средств | 13 | 19 |
| 3 | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 172 | 65 |
| 4 | Расходы по аренде | 510 | 510 |
| 5 | Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами | 135 | 143 |
| 9 | Расходы на юридические и консультационные услуги | 4 | 12 |
| 14 | Штрафы, пени | 3 | - |
| 15 | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 54 | 46 |
| 16 | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 227 | 46 |
| 17 | Прочие административные расходы | 1 260 | 1 154 |
| 18 | Итого | 2 521 | 2 115 |

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2 | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам | - | 1 |
| 9 | Итого | - | 1 |

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2 | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам | 121 | - |
| 9 | Итого | 121 | - |

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие расходы**

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3 | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам | 273 | - |
| 6 | Итого | 273 | - |

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие расходы**

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3 | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам | - | - |
| 6 | Итого | - | - |

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 3 052 | 6 342 |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | (71) | (189) |
| 4 | Итого, в том числе: | 2 982 | 6 153 |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | 2 982 | 6 153 |

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 908 | 2 533 |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | 95 | (52) |
| 4 | Итого, в том числе: | 1 003 | 2 480 |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | 1 003 | 2 480 |

Примечание 48. Налог на прибыль**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя | 9 месяцев 2022 г. | 9 месяцев 2021 г. |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 14 787 | 30 942 |
| 2 | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 год: 0 %; 2021 год: 0 | 2 982 | 6 153 |
| 12 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | 2 982 | 6 153 |

Примечание 48. Налог на прибыль**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя | 3 квартал 2022 г. | 3 квартал 2021 г. |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 5 038 | 12 510 |
| 2 | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (30 сентября 2022 г.: 0 %; 30 сентября 2021 г.: 0 %) | 1 003 | 2 480 |
| 12 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | 1 003 | 2 480 |

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2021 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 30 сентября 2022 г. |
|--|---|--------------------|---------------------------------------|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | |
| 1 | Кредиторская задолженность | 705 | 150 | - | 855 |
| 2 | Нематериальные активы | 3 | 6 | - | 8 |
| 3 | Основные средства | - | - | - | - |
| 4 | Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей | 84 | (5) | - | 79 |
| 5 | Финансовые вложения в долевые ЦБ, паи | 25 | (25) | - | - |
| 6 | Общая сумма отложенного налогового актива | 818 | 125 | - | 943 |
| 7 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 55 | (55) | - | - |
| 8 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 872 | 71 | - | 943 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 872 | 71 | - | 943 |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 872 | 71 | - | 943 |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2021 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 30 сентября 2022 г. |
|--|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 30 сентября 2021 г. |
|--------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 |

| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | |
|--|---|-----|-----|---|-----|
| 1 | Кредиторская задолженность | 519 | 98 | - | 617 |
| 2 | Нематериальные активы | 3 | - | - | 3 |
| 3 | Основные средства | 1 | (1) | - | - |
| 4 | Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей | - | 97 | - | 97 |
| 5 | Финансовые вложения в долевые ЦБ, паи | 11 | (6) | - | 6 |
| 6 | Общая сумма отложенного налогового актива | 533 | 189 | - | 722 |
| 7 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 55 | - | - | 55 |
| 8 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | 588 | 189 | - | 777 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | 588 | 189 | - | 777 |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | 588 | 189 | - | 777 |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка
Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя | 31 декабря 2020 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 30 сентября 2021 г. |
|--|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |

Примечание 52. Управление рисками

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 30 сентября 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 | 107 | - | - | 107 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 32 435 | - | - | 32 435 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 32 435 | - | - | 32 435 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 106 930 | - | - | 106 930 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 106 930 | - | - | 106 930 |
| 16 | Прочие активы | 277 | - | - | 277 |
| 17 | Итого активов | 139 749 | - | - | 139 749 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 6 146 | - | - | 6 146 |
| 22 | средства клиентов | 5 940 | - | - | 5 940 |
| 25 | кредиторская задолженность | 205 | - | - | 205 |
| 27 | Прочие обязательства | 4 274 | - | - | 4 274 |
| 28 | Итого обязательств | 10 420 | - | - | 10 420 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 129 329 | - | - | 129 329 |

**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 | 19 | - | - | 19 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 37 325 | - | - | 37 325 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 37 325 | - | - | 37 325 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 86 377 | - | - | 86 377 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 86 179 | - | - | 86 179 |
| 11 | дебиторская задолженность | 198 | - | - | 198 |
| 16 | Прочие активы | 1 833 | - | - | 1 833 |
| 17 | Итого активов | 125 555 | - | - | 125 555 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 4 528 | - | - | 4 528 |
| 22 | средства клиентов | 4 444 | - | - | 4 444 |
| 25 | кредиторская задолженность | 84 | - | - | 84 |
| 27 | Прочие обязательства | 3 548 | - | - | 3 548 |
| 28 | Итого обязательств | 8 076 | - | - | 8 076 |
| 29 | Чистая балансовая позиция | 117 479 | - | - | 117 479 |

Примечание 52. Управление рисками

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 30 сентября 2022 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 | 107 | - | - | - | 107 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 32 435 | - | - | - | 32 435 |
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 32 435 | - | - | - | 32 435 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 106 930 | - | - | - | 106 930 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 106 930 | - | - | - | 106 930 |
| 15.1 | Прочие активы | 277 | - | - | - | 277 |
| 16 | Итого активов | 139 749 | - | - | - | 139 749 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 6 146 | - | - | - | 6 146 |
| 21 | средства клиентов | 5 940 | - | - | - | 5 940 |
| 24 | кредиторская задолженность | 205 | - | - | - | 205 |
| 25.1 | Прочие обязательства | 4 274 | - | - | - | 4 274 |
| 26 | Итого обязательств | 10 420 | - | - | - | 10 420 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 129 329 | - | - | - | 129 329 |

**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 | 19 | - | - | - | 19 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 37 325 | - | - | - | 37 325 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---|---------|---|---|---|---------|
| 3 | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 37 325 | - | - | - | 37 325 |
| 8 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 86 377 | - | - | - | 86 377 |
| 9 | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 86 179 | - | - | - | 86 179 |
| 11 | дебиторская задолженность | 198 | - | - | - | 198 |
| 15.1 | Прочие активы | 1 833 | - | - | - | 1 833 |
| 16 | Итого активов | 125 555 | - | - | - | 125 555 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| 20 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 4 528 | - | - | - | 4 528 |
| 21 | средства клиентов | 4 444 | - | - | - | 4 444 |
| 24 | кредиторская задолженность | 84 | - | - | - | 84 |
| 25.1 | Прочие обязательства | 3 548 | - | - | - | 3 548 |
| 26 | Итого обязательств | 8 076 | - | - | - | 8 076 |
| 27 | Чистая балансовая позиция | 117 479 | - | - | - | 117 479 |

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.