

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40273565000	73364106	1047855027990	020

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "30" июня 2022 г.

**НЕВСКИЙ КЭПИТАЛ ПАРТНЕРС (ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Непокорённых, д.

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 июня 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	976	3 618
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:		33 377	30 915
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	31 406	28 970
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	322	281
11	дебиторская задолженность	12	1 649	1 664
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	209	288
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	9	25
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1	1
20	Отложенные налоговые активы	48	354	176
21	Прочие активы	20	629	394
22	Итого активов		35 556	35 418
<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:		33	45
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	33	45
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	23	219
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	1 638	814
37	Итого обязательства		1 694	1 079
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	34 339	77 000
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(477)	(42 661)
52	Итого капитала		33 862	34 339
53	Итого капитала и обязательств		35 556	35 418

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Щетров А. М.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

29.07.2022



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40273565000	73364106	1047855027990	020

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Июнь 2022 г.

НЕВСКИЙ КЭПИТАЛ ПАРТНЕРС (ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Непокорённых, д. 17, к. 4, литер

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		422	13 105
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	1 026	2 162
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	(604)	(28)
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	10 972
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	5 814	6 283
16	Расходы на персонал	42	(5 328)	(4 751)
17	Прямые операционные расходы	43	(16)	(21)
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	(1 479)	(1 644)

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	0	16
23	Прочие расходы	47	(4)	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(591)	12 989
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	114	(4 407)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(64)	(7 352)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	179	2 945
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		(477)	8 582
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			(477)	8 582



Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

29.07.2022 г.

*(Handwritten signature)*

(подпись)

Щетров А. М.

(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40273565000	73364106	1047855027990	020

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Апрель - Июнь 2022 г.

**НЕВСКИЙ КЭПИТАЛ ПАРТНЕРС (ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Непокорённых, д. 17, к. 4, лите

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		629	12 076
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	539	1 090
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	89	(46)
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	11 032
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	2 907	3 143
16	Расходы на персонал	42	(2 464)	(2 306)
17	Прямые операционные расходы	43	(4)	(16)
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	(718)	(730)
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	0	-
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		349	12 167
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(71)	(4 328)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(23)	(7 179)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(47)	2 851
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		278	7 839
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			278	7 839

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

29.07.2022.



*(Handwritten signature)*

(подпись)

Щетров А. М.

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКЕАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКНТО	Код государственной регистрации по ОГРН	регистрационный номер
40273565000	73364106	1047855027930	620

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Июнь 2022 г.

НЕВСКИЙ КЭПИТАЛ ПАРТНЕРС (ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Непокоренных, д. 17, к. 4, литера В, помещ. 4Н, Офис 211

Код формы по ОКУД: 0420004  
Годовая (квартальная)

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, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через изменение кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по займам (кредитам) по окончании трудового (активного) периода деятельности, не оравненным финансовыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Неосвоенная прибыль (неокрытый убыток)	Итого	Стр.	
																	тыс. руб.
1	Остаток на 1 января 2021 г.		77 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	17	18		
2	Изменения вследствие выделенных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84 635	
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Остаток на 1 января 2021 г., пересмотренный		77 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84 635	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	7 635	84 635	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> <li>прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах</li> <li>прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах</li> </ul>		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	8 562	8 562	
7	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	
11	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	
12	Прочие изменения резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Остаток на 30 июня 2021 г.		77 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93 217	
14.1	Остаток на 31 декабря 2021 г.		77 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 217	93 217	
15	Изменения вследствие выделенных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(42 661)	34 339	
16	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Остаток на 31 декабря 2021 г., пересмотренный		77 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(42 661)	34 339	
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(477)	(477)	
20			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	

21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	x	0	0	x	0	0	0	0		
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	x	x	x	x	x	x	x	0	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0	
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительно владеть участниками общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	0	x	x	x	x	x	x	0	
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	0	0	x	x	x	x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
26	Прочие вклады акционеров (участников) (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
28	Прочие движение резервов		(42 661)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 30 июня 2022г., в том числе: капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), для продажи		34 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
																												33 862
																												(477)

Генеральный директор  
(подпись) Щегров А. М.  
(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40273565000	73364106	1047855027990	020

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Июнь 2022 г.

НЕВСКИЙ КЭПИТАЛ ПАРТНЕРС (ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Непокорённых, д

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Июнь 2022	За Январь - Июнь 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		5 830	7 901
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 542)	(2 362)
5	Проценты полученные		1 015	2 155
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		(4 289)	(4 152)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(89)	(332)
11	Уплаченный налог на прибыль		(260)	(277)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(116)	3 501
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		549	6 433
<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	38 950
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		2 000	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(5 150)	(600)
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		(3 150)	38 350
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(2 601)	44 783

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	3 622	373
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 020	45 157

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Щетров А. М.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

29.07.2022 г.



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	21-000-1-00680
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	17 декабря 2009г.
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	НП
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "Норд-Вест Сервис Истейт" 99,9%. Игнатъев Дмитрий Иванович, Макаров Юрий Валерьевич.
8	МСФО (IAS) 1, 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	НП
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Нелокорённых, д. 17, к. 4, литера В, помещ. 4Н, Офис 211
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	195220, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Нелокорённых, д. 17, к. 4, литера В, помещ. 4Н, Офис 211
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	9
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим, Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые имеют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и нормативные системы продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Финансовые рынки характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спредов по торговым операциям. Политическая и экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций и другие риски оказали и продолжают оказывать влияние на российскую экономику. Применение экономических санкций, а также ценовых условий на рынке нефти привели к повышению экономической нестабильности и давлению на макроэкономику, включая падение и рост волатильности официального курса российского рубля, сокращение как внутренних, так и иностранных прямых инвестиций в российскую экономику. На текущий момент длительность влияния санкций, равно как и угрозу введение в будущем дополнительных санкций сложно определить. Кроме того, следует обратить внимание, что в условиях сложившейся эпидемиологической обстановки в Российской Федерации в настоящее время, связанной с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19), Общество вынуждено обеспечить функционирование финансово-хозяйственной деятельности в целом. Вместе с тем руководство Общества полагает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и имеет адекватную ситуацию, по масштабам бизнеса, систему по управлению рисками для того, чтобы предотвратить их негативное влияние в будущем.</p>

Основы составления отчетности

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	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не проводилась.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	НП
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	НП
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	Ретроспективного пересчета и(или) реклассификации остатков предшествующего периода не было.

Таблица 3.1



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

Требования к раскрытию информации		Описание	
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	НП
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)	В отчетности отсутствуют подобные статьи.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Общество классифицирует финансовые инструменты по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Классификация и последующая оценка финансовых инструментов зависит от: бизнес-модели Общества для управления финансовым инструментом и характеристик денежных потоков.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	У Общества отсутствуют активы и обязательства выраженные в иностранной валюте
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае если Обществу становится известным план о прекращении деятельности в будущем, данная информация будет раскрыта в финансовой отчетности в дальнейшем

Таблица 4.1

6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитываются
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	<p>Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которыми 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)</p>	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось
8	МСФО (IAS) 8	<p>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</p>	<p>В январе 2020 года Совет по МСФО выпустил поправку к МСФО (IAS) 1 "Представление финансовой отчетности" под названием "Классификация финансовых обязательств в качестве кратко- и долгосрочных". Принятая поправка уточняет критерии классификации обязательств в качестве кратко- и долгосрочных. Поправка начинает действовать с 1 января 2022 года. Досрочное применение разрешено. Указанная поправка не окажет существенного влияния на финансовую отчетность.</p>
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов Обществом классифицируются следующие активы:• денежные средства в кассе Общества;• денежные средства на расчетных, специальных (корпоративных) и специальных депозитарных счетах, открытых в кредитных организациях;• денежные средства, размещенные по договору на поддержку минимального неснижаемого остатка (МНО) по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.</p>

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>При первоначальном признании денежных средств выданных (размещенных) денежных средств по договорам займа и по договорам банковского вклада в бухгалтерском учете отражаются суммы займов и депозитов по справедливой стоимости (фактически перечисленные (переданные) Обществом по указанным договорам). После первоначального признания Общество оценивает договоры выданных займов и размещенных депозитов по амортизированной стоимости или справедливой стоимости, в зависимости от их классификации. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором займа или договором банковского вклада сроки, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания займа или депозита в бухгалтерском учете Общества подлежат отражению все процентные доходы, прочие доходы, прочие расходы (затраты по сделке), начисленные за истекший месяц либо за период с даты первоначального признания или с даты начала очередного процентного периода. Процентными доходами признаются доходы, начисленные в виде процента по договору.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>У Общества отсутствуют финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>У Общества отсутствуют финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.</p>
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>При первоначальном признании денежных средств выданных (размещенных) денежных средств по договорам займа и по договорам банковского вклада в бухгалтерском учете отражаются суммы займов и депозитов по справедливой стоимости (фактически перечисленные (переданные) Обществом по указанным договорам). После первоначального признания Общество оценивает денежные средства по амортизированной стоимости, если выполняются одновременно оба следующих условия: — указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, — условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором займа или договором банковского вклада сроки, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания займа или депозита в бухгалтерском учете Общества подлежат отражению все процентные доходы, прочие доходы, прочие расходы (затраты по сделке), начисленные за истекший месяц либо за период с даты первоначального признания или с даты начала очередного процентного периода. Процентными доходами признаются доходы, начисленные в виде процента по договору займа или договору банковского вклада.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>У Общества отсутствуют инвестиции в дочернии, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.</p>

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента представления.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	У Общества отсутствуют финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовое обязательство признается, когда Общество становится стороной по договору, вследствие заключения которого у нее возникает юридическая обязанность выплатить денежные средства. При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости, которая является их фактическая стоимость. После первоначального признания финансовые обязательства классифицируются по амортизированной стоимости, за исключением:- финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Такие обязательства, включая являющиеся обязательствами производные инструменты, впоследствии оцениваются по справедливой стоимости;- финансовых обязательств, которые возникают в том случае, когда передача финансового актива не соответствует требованиям для прекращения признания или когда применяется принцип учета продолжающего участия;- договоров финансовой гарантии.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовый актив и финансовое обязательство должны зачитываться, а в Бухгалтерском балансе должна отражаться чистая сумма только тогда, когда Общество 1. имеет на текущий момент юридически закрепленное право осуществить зачет признанных сумм; и 2. намеревается произвести расчет на нетто-основе или реализовать актив и исполнить обязательство одновременно. При учете передачи финансового актива, который не удовлетворяет критериям прекращения признания, взаимозачет переданного актива и соответствующего обязательства не производится. Представление в отчетности активов за вычетом резервов под обесценение не является взаимозачетом
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
		Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
19	МСФО (IFRS) 7		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 справедливой стоимости.</p> <p>Порядок определения справедливой стоимости инвестиционного имущества утвержден во внутренних документах Общества (Приложение №3 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета).</p> <p>Справедливая стоимость объектов инвестиционного имущества определяется один раз в год по рыночным условиям на конец года.</p> <p>Амортизация по объектам инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не начисляется.</p> <p>Тестирование на обесценение инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не производится.</p> <p>Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:</p> <p>— сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов.</p> <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	<p>Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга.</p> <p>Если же часть объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более 10% от общей площади.</p> <p>Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существования.</p>
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	<p>НП</p>

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>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:</p> <p>— объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем;</p> <p>— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</p> <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). 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 ежемесячными суммами исходя из количества дней в полном или неполном месяце срока полезного использования. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта основных средств понимается сумма, которую Общество получило бы от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Расчетная ликвидационная стоимость, срок полезного использования и способ начисления амортизации объекта основных средств пересматриваются в конце каждого отчетного года. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта основных средств является несущественной, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта. Несущественной признается ликвидационная стоимость, составляющая менее 10% от первоначальной стоимости объекта основных средств.</p>
27	МСФО (IAS) 16	<p>Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения</p>	<p>Срок полезного использования объекта основных средств Общество определяет индивидуально для каждого объекта исходя предполагаемого срока экономической службы исходя из: - ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; - нормативно-правовых и других ограничений этого объекта; - морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; - количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые Общество ожидает получить от использования основного средства.</p>

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	<p>Определение и состав нематериальных активов</p>	<p>Нематериальным активом (далее по тексту НМА или нематериальный актив) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или привнесенные к нему средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. - НМА, схожие по характеру и использованию в Обществе, объединяются в следующие однородные группы НМА. - Программное обеспечение (в том числе, лицензии на использование программного обеспечения); - патенты; - товарные знаки, бренды (за исключением, созданных самим Обществом); - прочие идентифицируемые НМА.</p>
29	МСФО (IAS) 1	<p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p>	<p>Для последующей оценки нематериальных активов используется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p>
30	МСФО (IAS) 38	<p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>	<p>В Обществе отсутствуют активы с неопределенным сроком полезного использования.</p>
31	МСФО (IAS) 38	<p>Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p>	<p>Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов: — Для компьютерного программного обеспечения, в том числе лицензий на право пользования программным обеспечением — 1-5 лет в зависимости от вида программного обеспечения, но не более срока действия лицензионного договора; — для лицензий, торговых марок и деловой репутации установление сроков полезного использования актива производится исходя из: - срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; или- ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. В общем случае срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из: — срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и/или периода контроля над нематериальным активом; — ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого предполагается получить экономические выгоды. Для всех нематериальных активов с определенным сроком полезного использования применяется линейный способ начисления амортизации.</p>



32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты: - на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени; - страховые начисления на заработную плату; - амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива; - расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты; - другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, за исключением случаев признания обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Обязательство по оплате отпусков подлежит отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо

Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств

37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	В Обществе отсутствуют долгосрочные активы предназначенные для продажи.
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	В целях настоящей Учетной политики в бухгалтерском учете в качестве запасов признаются: — активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Общества либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества: — товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, включая налог на добавленную стоимость, за исключением возмещаемых налогов (в случаях, установленных законодательством). Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общезаявленные и иные аналогичные расходы. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: — чистой цене продажи, определенной при первоначальном признании; — чистой цене продажи. Оценка чистой цены продажи выполняется на конец каждого отчетного года инвентарной комиссией, утвержденной Приказом руководителя Общества. Чистая возможная цена продажи — расчетная цена продажи в ходе обычной деятельности за вычетом расчетных затрат на завершение производства и расчетных затрат, которые необходимо понести для продажи.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: — у организации существует обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); — представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выделение ресурсов, содержащих экономические выгоды; — возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Общество пересматривает резерв ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	У Общества отсутствуют обязательства 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	Общество использует освобождение предусмотренное для договоров краткосрочной аренды.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплата денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: — исполнения обязательства Обществом; — прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.

41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов. Уставный капитал сформирован за счет денежных средств и имущества. Увеличение Уставного капитала может осуществляться за счет имущества Общества, и (или) за счет дополнительных вкладов участников Общества, и (или) за счет вкладов третьих лиц, принимаемых в Общество.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В Обществе отсутствует Резервный капитал.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных различий ежеквартально. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных различий на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных различий и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете Общества 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.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Если Общество объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода, то Общество не признает данные дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода. 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.

## Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	0	x	0
2	Денежные средства в пути	0	x	0	0	x	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 020	44	976	3 622	4	3 618
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	1 020	44	976	3 622	4	3 618

5.1.1. По состоянию на 30.06.2022 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2-х кредитных организациях. ВТБ (ПАО) (рейтинг гААА) 701 тысяча рублей, ПАО "ВИТАБАНК" (без рейтинга) 275 тысяч рублей (на 31.12.2021: в 2-х кредитных организациях и банках-нерезидентах. ВТБ (ПАО) (рейтинг гААА) 870 тысяч рублей, ПАО "ВИТАБАНК" (без рейтинга) 2748 тысяч рублей).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2022 года отсутствуют (на 31.12.2021 года: отсутствуют).

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	976	3 618
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	44	4
5	Итого	1 020	3 622

На 30.06.2022 года и на 31.12.2021 года по строке Прочее отражена корректировка денежных средств на сумму оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки.

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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
	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:	32 000	594	31 406	29 000	30	28 970
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	-	-	-	-	-	-
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	32 000	594	31 406	29 000	30	28 970

10.1.1. По состоянию на 30.06.2022 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 2-х кредитных организациях (на 31.12.2021 года: в 2-х кредитных организациях).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2022 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: 0 тысяч рублей).

10.1.3. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, не производилась. Реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, не производилась.

10.1.4. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56.6 настоящего приложения.

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	322	-	322	281	-	281
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
8	Итого	322	-	322	281	-	281

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56.6 настоящего приложения.

11.1.2. Реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, на 30.06.2022 года и на 31.12.2021 года: не производилась. Реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, на 30.06.2022 года и на 31.12.2021 года: не производилась.

11.1.3. Сумма прочих выданных займов некредитной финансовой организации на 30.06.2022 года и на 31.12.2021 года включает займ, выданный физическому лицу, что составляет 100% от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства".

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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
	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
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	1 665	16	1 649	1 680	16	1 664
7	Итого	1 665	16	1 649	1 680	16	1 664

12.1.1. Прочая дебиторская задолженность представлена задолженностью по операциям доверительного управления в части вознаграждения УК 1024 тысяч рублей, возмещаемые расходы ЗПИФ ЦНС 514 тысяч рублей, оплат за ЗПИФ "ЦУН-2" 23 тысячи рублей, оплата госпошлины 88 тысячи рублей, оплата госпошлины 88 тысяч рублей, в части вознаграждения УК в сумме 1 039 тысяч рублей, возмещаемые расходы ЗПИФ "ЦНС" в сумме 514 тысяч рублей, оплата за ЗПИФ "ЦУН-2" в сумме 23 тысячи рублей, госпошлина 88 тысяч рублей).

12.1.2. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56.6 настоящего приложения.



## 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.	186	0	609	795
2	Накопленная амортизация	(52)	0	(296)	(348)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	134	0	313	448
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	(19)	0	(61)	(80)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	116	0	252	368
14	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2021 г.	186	0	609	795
15	Накопленная амортизация	(71)	0	(357)	(427)
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2022 г.	186	0	609	795
15.2	Накопленная амортизация	(89)	0	(417)	(507)
16	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.	97	0	191	288
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	(19)	0	(61)	(80)
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	0
24	Переоценка	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	78	0	0	131	209
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2022 г.	186	0	0	609	795
28	Накопленная амортизация	(108)	0	0	(478)	(586)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	78	0	0	131	209

18.1.1. В графе Прочее на 30.06.2022 года отражены программные обеспечения в сумме 130 тысяч рублей (на 01.01.2022 года: 191 тысяча рублей).





Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	116	0	116	110	0	110
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	3	0	3
3	Расчеты по социальному страхованию	53	0	53	53	0	53
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	1	0	1
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	474	14	460	212	14	198
6	Запасы	1	0	1	30	0	30
7	Расчеты с акционерами, участниками	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	643	14	629	408	14	394

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	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	33	45
20	Итого	33	45

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

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56.6 настоящего приложения.

26.1.3. Прочая кредиторская задолженность по состоянию на 30.06.2022 года представлена задолженностью ПАО "МЕГАФОН" за услуги связи 33 тысячи рублей (на 31.12.2021 года представлена задолженностью ООО "РЕАЛТЕХ СПб" за заправку и восстановление картриджа 9 тысяч рублей, ООО "СИТИ ДИЛЕР" за услуги по экспресс-доставке 3 тысячи рублей, ПАО "МЕГАФОН" за услуги связи 33 тысячи рублей).

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	285	0
3	Расчеты по социальному страхованию	442	189
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	848	625
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	64	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	1 638	814

### Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 6 месяцев 2022 года и 6 месяцев 2021 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 396 тысяч рублей.

31.4. На 30.06.2022 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 26 956 тысяч рублей (на 30.06.2021 года: 25 759 тысяч рублей).



## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 026	2 162
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	1 015	548
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	11	1 613
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	1 026	2 162

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3а Апрель-Июнь 2022г.		3а Апрель-Июнь 2021г.	
		3	4	3	4
1	2				
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	539	1 090		
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	534	276		
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	6	814		
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0		
8	прочее	0	0		
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0		
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0		
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0		

14	прочее	0	0
15	Итого	539	1 090

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

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 начало отчетного периода	(34)	-	(16)	(50)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(604)	-	-	(604)
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода	(638)	-	(16)	(654)

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

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 начало сравнительного отчетного периода	(28)	(270)	(56)	(354)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-	-	41	40
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец сравнительного отчетного периода	(28)	(270)	(16)	(314)

Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)  
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	0	0
3	Расходы на ремонт	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	0	11 048
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	0	0
6	Расходы на содержание имущества	0	(77)
7	Амортизация недвижимости	0	0
7.1	Прочее	0	0
8	Итого	0	10 972

Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)  
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	0	0
3	Расходы на ремонт	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	0	11 048
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	0	0
6	Расходы на содержание имущества	0	(16)
7	Амортизация недвижимости	0	0
7.1	Прочее	0	0
8	Итого	0	11 032

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0



32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	5 814	6 283
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	5 814	6 283
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Всего	5 814	6 283

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.		За Апрель-Июнь 2021г.
		2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов				
1	Сервисные сборы		0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу		0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		0	0
7	Итого		0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг				
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		0	0
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра		0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		0	0
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам		0	0
15	Итого		0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности				
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		0	0

18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0

37	Коммиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Коммиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Коммиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
40	Коммиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2 907	3 143
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	2 907	3 143
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0

54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Всего	2 907	3 143

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	4 021	3 623
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 212	1 095
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	96	33
6	Итого	5 328	4 751

42.1.1. Расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года за январь-июнь 2022 года отсутствуют(за январь-июнь 2021 года: отсутствуют).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за январь-июнь 2022 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 1 212 тысяч рублей (за январь-июнь 2021 года: 1 094 тысячи рублей).

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 849	1 753
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	556	532
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	59	21
6	Итого	2 464	2 306

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	16	21
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	16	21



## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	4	16
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	4	16

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	12	9
2	Амортизация основных средств	16	17
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	80	80
4	Расходы по аренде	330	298
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	12
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	519	543
7	Расходы по страхованию	0	12
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	28	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	59
14	Штрафы, пени	-	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	72	72
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	133
17	Прочие административные расходы	422	409
18	Итого	1 479	1 644

46.1.1 Расходы по аренде, относятся к договорам краткосрочной аренды, к которым применяется освобождение от признания за январь-июнь 2022 года составляет 330 тысяч рублей ( за январь-июнь 2021 года 298 тысяч рублей).

46.1.2. Прочие административные расходы за январь-июнь 2022 года включают в себя: расходы по списанию стоимости запасов 54 тысячи рублей, расходы на уплату членских взносов в СРО 110 тысяч рублей, расходы за пользование объектами интеллектуальной собственности 55 тысяч рублей, расходы на оплату курьерских услуг 4 тысячи рублей, услуги по информационно-технологическому сопровождению 170 тысяч рублей, публикация в журнале 19 тысяч рублей, прочие расходы 9 тысяч рублей. (за январь-июнь 2021 года: расходы по списанию стоимости запасов 111 тысяч рублей, расходы на уплату членских взносов в СРО 95 тысяч рублей, расходы за пользование объектами интеллектуальной собственности 17 тысяч рублей, расходы на оплату курьерских услуг 8 тысяч рублей, услуги по информационно-технологическому сопровождению 172 тысячи рублей, другие комиссионные расходы 5 тысяч рублей).

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	6	4
2	Амортизация основных средств	8	9
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	40	40
4	Расходы по аренде	157	153
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	247	211
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	15	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	59
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	41	47
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	205	206
18	Итого	718	730

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	3	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	1	0
6	Итого	4	0

47.2.1. По строке Прочие расходы за январь-июнь 2022 года отражены расходы прошлых лет выявленные в отчетном году, в части НДС по приобретенным услугам: 1 тысяча рублей.

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	0	0
6	Итого	0	0

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов  
Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	64	7 352
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(179)	(2 945)
4	Итого, в том числе:	(114)	4 407
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(114)	4 407

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 30 июня 2022 г.	
На 30 июня 2021 г.	

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	23	7 179
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	47	(2 851)
4	Итого, в том числе:	71	4 328
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	71	4 328

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	3а Январь-Июнь 2022г.	3а Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(591)	12 989
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 __ год: __%; 20 __ год: __%)	(118)	2 598
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	183	1 809
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(76)	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	259	1 809
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	(179)	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	(114)	4 407

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))

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	349	12 167
2		70	2 433
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(46)	1 895
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(74)	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	27	1 895
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	47	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	71	4 328

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	Резервы на отпуск	221	58	0	163
2	Резервы по ДС	9	8	0	1
3	Резервы по депозитам	119	113	0	6
4	Резервы по брокерским счетам	-	0	0	-
5	Резервы по ДЗ по ДУ	2	-	0	2
6	Резервы по прочим дебиторам	4	0	0	4
7	Резервы по займам ФЛ	-	-	0	-
8	Прочее	0	0	0	0
9	Общая сумма отложенного налогового актива	354	179	0	176
10	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
11	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	354	179	0	176
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
12		0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	354	179	0	176
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	Резервы на отпуск	165	19	0	146
2	Резервы по ДС	9	9	0	0
3	Резервы по депозитам	6	6	0	0
4	Резервы по брокерским счетам	-	-	0	0
5	Резервы по ДЗ по ДУ	2	2	0	0
6	Резервы по прочим дебиторам	2	2	0	0
7	Резервы по займам ФЛ	-	-	0	0
8	Резервы по займам ЮЛ	54	54	0	0
9	Прочее	0	0	0	0
10	Общая сумма отложенного налогового актива	238	92	0	146
11	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
12	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	238	92	0	146
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
13	Инвестиционное имущество	0	2 853	0	(2 853)
14	Прочее	0	0	0	0
15	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	2 853	0	(2 853)
16	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	238	2 945	0	(2 707)
17	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 30 июня 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

## Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4, стр. 2

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

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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)	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 30 июня 2022 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	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	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
27		0	0	0	0	0	0	0	0
28		0	0	0	0	0	0	0	0
29		0	0	0	0	0	607	0	607

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими учредителями, ключевым управленческим персоналом.

58.1.2. По строке Прочие обязательства на 30.06.2022 года отражены договорные обязательства обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами в части резерва по предстоящим отпускам и страховым взносам 502 тысячи рублей, по заработной плате и страховым взносам 105 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: в части резерва по предстоящим отпускам и страховым взносам 363 тысячи рублей).





















Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Июнь 2022г.	За Январь-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	879	840
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевого инструмента	0	0



Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Апрель-Июнь 2022г.	За Апрель-Июнь 2021г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	469	430
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевого инструмента	0	0