

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	29167117	1147746270033	210322-04ИК

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » декабря 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЬЕЛЬ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес _____ 119435, Москва г, наб Саввинская, д. 15, помещ. 16-17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	331	421
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		6 973	2 282
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	6 973	2 282
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	21 641
6	долговые инструменты	8	0	21 641
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		284 035	101 719
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	280 390	87 812
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	1 470	2 403
11	дебиторская задолженность	12	2 175	11 504
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	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	2 101	2 177
18	Основные средства	19	72 860	4 577
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	105	258
20	Отложенные налоговые активы	48	5 278	3 990
21	Прочие активы	20	5 813	1 052
22	Итого активов		377 496	138 117
Раздел II. Обязательства				
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:		309 568	72 794
27	средства клиентов	23	192 850	51 899
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	116 346	20 648
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	372	247
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	260	260
36	Прочие обязательства	29	965	759
37	Итого обязательств		310 793	73 813
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	36 010	36 010
39	Добавочный капитал	30	21 553	21 553
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	105

44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	26
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		9 140	6 610
52	Итого капитала		66 703	64 304
53	Итого капитала и обязательств		377 496	138 117

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Ю.Ю. Лапшина

(инициалы, фамилия)

« 21 » марта 2022 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
5286575000	29167117	1147746270033	210322-04ИК

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЬЕЛЬ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, наб Саввинская, д. 15, помещ. 16-17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		-1 248	5 758
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-6 904	1 697
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям 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	6 357	2 116
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		5	5
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-32	-2
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям 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		56	-56
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	-819	-20
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	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	89	2 018
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	80 325	27 238
16	Расходы на персонал	42	-12 450	-10 901
17	Прямые операционные расходы	43	-22 710	-8 325
18	Процентные расходы	44	-950	-1 027
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям 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	-40 405	-10 759
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	1
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 562	1 985
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-33	-431
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-1 325	-488
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 292	57
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	9
			0	0

29	Прибыль (убыток) после налогообложения		2 529	1 554
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 основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное 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:		-131	131
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-26	26
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-22	22
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		-4	10 4

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:		-105	105
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-105	105
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-131	131
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		2 398	1 685

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Ю.Ю. Лапшина

(инициалы, фамилия)

« 21 » марта 2022 г.



Приложение 3 к Положению Банка России от 4 февраля 2016 г. N 432-Д "Образцов составов бухгалтерского учета "Бирочек" инвестиционных фондов (финансовой отчетности) профессиональных участников рынка ценных бумаг, действующих на территории Российской Федерации, осуществляющих деятельность в качестве управляющих, операторов, регистраторов, клиринговых организаций, спонсоров, операторов депозитария инвестиционного фонда, пайевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, пайевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых

Код территории по ОКATO	Отчетность негосударственной финансовой организации		регистрационный номер
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	
45386575000	29167117	1147746270033	21032164НБК

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТБЕЛЬ"

Одному из участников и операторов (Финансовый управляющий)

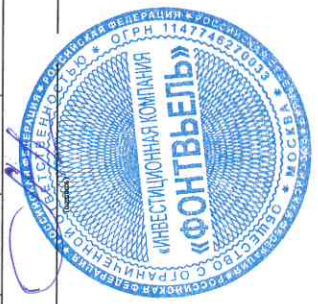
119435, Москва г, инб Саввинский, д. 15, помещ. 16-17

Почтовый адрес

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

Номер строки	Наименование показателя	Применение к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акциями (участниками)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемый по справедливой стоимости	Резерв переоценки финансовых инструментов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по работам по оказанию услуг, не относящихся к деятельности, не связанной с финансовой операцией	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Перераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	Остаток на 31 декабря 2019 г.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		36 010	21 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 056	62 619
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 31 декабря 2019 г., пересмотренный		36 010	21 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	105	0	0	0	0	0	0	0	1 555	1 555
6	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Изменения в составе прибыли или убытка		0	0	0	0	0	105	26	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Изменения в составе прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Остаток на 31 декабря 2020 г., пересмотренный		36 010	21 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	-105	-26	0	0	0	0	0	0	2 529	2 529
13	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Изменения в составе прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Изменения вследствие выявленных ошибок		36 010	21 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Остаток на 31 декабря 2020 г., пересмотренный		36 010	21 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Изменения в составе прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	-105	-26	0	0	0	0	0	0	0	-105
23	Остаток на 31 декабря 2021 г., в том числе:		36 010	21 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменения в составе прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31 декабря 2021 г., в том числе:		36 010	21 553	0	0	0	-105	-26	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ю. Ю. Липкина
(подпись, печать)



Генеральный директор
(подпись, печать)

Май 2022 г.

с. 21 *

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	29167117	1147746270033	210322-04ИК

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

За Январь - Декабрь 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФОНТВЬЕЛЬ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 119435, Москва г, наб Саввинская, д. 15, помещ. 16-17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		8 016	12 979
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		-10 672	-11 333
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		83 353	34 330
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-72 388	-19 280
5	Проценты полученные		959	1 228
6	Проценты уплаченные		0	-1
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		5	5
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	189
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-8 655	-7 715
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-32 876	-8 315
11	Уплаченный налог на прибыль		-1 243	-177
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		238 879	14 277
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		205 378	16 187
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи 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 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 финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	0
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через		0	15 0

33	прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
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	2 500
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		-12 007	-5 447
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	-3 600
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-12 007	-6 547
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		193 371	9 640
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		89	3 003
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	88 390	75 747
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	281 848	88 390

Генеральный директор

(должность руководителя)

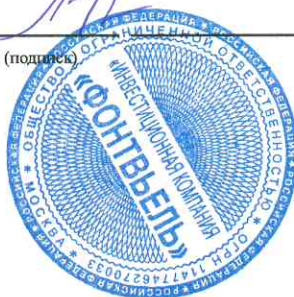
Ю.Ю. Лапшина

(подпись)

Ю.Ю. Лапшина

(инициалы, фамилия)

« 21 » марта 2022 г.



Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	С тандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-13947-100000, 045-13948-010000, 045-13949-0010
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без срока
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	24.07.2015, 14.07.2017
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	брокерская деятельность, дилерская деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами, депозитарная деятельность
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	-
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)	Силаев Михаил Иванович, Кузнецов Сергей Евгеньевич
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	-
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	-
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	119435, г. Москва, Саввинская набережная, 15, этаж 7, помещение 16-17
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	119435, г. Москва, Саввинская набережная, 15, этаж 7, помещение 16-17
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	28
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	С тандарт 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.	Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Руководство Компании предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Компании в текущих условиях. Фактором, повлиявшим на экономическую ситуацию в Российской Федерации, и финансовые рынки стала пандемия коронавируса (COVID-19). Руководством Общества принимаются все меры по стабилизации внутри компании, найдены новые инструменты для инвестирования. Сохраняется неопределенность относительно темпов восстановления экономики и на фоне роста случаев заболевания COVID-19 в мире. На фоне роста геополитической напряженности растет волатильность фондового рынка, вводятся санкции в отношении банковской сферы, возникают ограничения на свободный переток денежных средств. Руководством Общества принимаются меры по антикризисному управлению с целью снижения негативного воздействия ситуации.

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	С тандарт 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	Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – Отчетность) Общества подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартными бухгалтерского учета (ОСБУ) для некредитных финансовых организаций (НФО), утвержденными Банком России.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток, а также финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не производилась.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо.
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо.
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Ретроспективное применение МСФО не проводилось

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
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	Руководство использует ряд оценок и предположений в отношении представления активов и обязательств, доходов и расходов, и раскрытия условных активов и обязательств при подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ОСБУ
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)	Наибольшее влияние оценки и допущения оказывают на величину резервов под обесценение, создаваемых по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Организация применяет МСФО (IFRS) 9. Финансовые инструменты принимаются к учету на баланс Организации по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). При первоначальном признании Организация оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. После первоначального признания по решению руководства финансовые инструменты классифицируются в категорию активов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, основываясь на принципах Бизнес-модели Организации. Переоценка финансовых инструментов осуществляется в день совершения операций с финансовыми инструментами и на конец месяца. Финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, подлежат тестированию на обесценение в соответствии с МСФО (IFRS) 9 на ежемесячной основе
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Валютная переоценка включается в доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой, валютными производными инструментами и от переоценки иностранной валюты. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переводятся в Рубли по курсу на отчетную дату.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Экономика РФ не попадает под определение гиперинфляционной, данные бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменений в учетной политике не было.
8	МСФО (IAS) 8	Указываются 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 обосновано оценено	С 1 января 2022 года вступили в силу важные поправки к шести действующим международным стандартам финансовой отчетности. Какие-то из них применяются перспективно, какие-то — ретроспективно: МСФО (IAS) 16 «Основные средства» МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»; МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса»; МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»
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	Денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях признаются и оцениваются по данным выписок по указанным счетам за вычетом резервов под обесценение. В отчете о движении денежных средств информация по движению представлена без учета резервов. К эквивалентам денежных средств отнесены средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах сроком до востребования, а также сделки репо с центральным контрагентом сроком до 30 дней
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	не было в отчетном периоде
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ценные бумаги оцениваются при первоначальном признании по справедливой стоимости а при последующем учете согласно Бизнес- модели, утвержденной в Обществе. Горизонт инвестирования - до 1 года

12	МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги оцениваются при первоначальном признании по справедливой стоимости а при последующем учете согласно Бизнес- модели, утвержденной в Обществе. Цель - получение предусмотренных договором денежных потоков и сумм от продажи финансовых активов
13	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Дебиторская задолженность не дисконтировалась. Краткосрочные выданные займы дисконтировались
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Общество не имеет дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Предоплаты (авансы) и пр. активы учитывались по первоначальной стоимости и не дисконтировались
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Обязательства по краткосрочным сделкам РЕПО не дисконтировались
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Кредиторская задолженность, полученные займы и пр. обязательства не дисконтировались, так как в отчетном периоде носили краткосрочный характер. Исключение составляют арендные обязательства, они учитываются в строке Привлеченные средства по дисконтированной стоимости.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	В рамках задолженности перед одним контрагентом взаимозачет может быть произведен по согласованию между сторонами сделки
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	В Обществе отсутствуют вложения в Инвестиционное имущество.
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	В Обществе отсутствуют вложения в Инвестиционное имущество.
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	В Обществе отсутствуют вложения в Инвестиционное имущество.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) Общество осуществляет группировку основных средств, сходных с точки зрения своей природы и характера использования в деятельности
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Используемый метод списания амортизации – линейный.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Определяются в Учетной политике и пересматриваются исходя из фактических возможностей использования объекта
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальными активами признаются объекты, представляющие собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Компанией при оказании услуг или в административных целях. Они одновременно удовлетворяют следующим условиям: объекты способны приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объекты предназначены для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг, носят долгосрочный характер использования. Общество при признании объекта в качестве нематериального актива при соблюдении всех условий не устанавливает стоимостного критерия.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	База для оценки - это первоначальная стоимость приобретения нематериального актива за вычетом амортизации и убытков от обесценения
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют

31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Определение срока полезного использования производится исходя из - срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом; ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	До даты готовности нематериального актива к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в нематериальные активы и выделяются в отдельную группу в составе нематериальных активов Общества
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 вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми договорами
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Пенсионных планов у Общества нет
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо.
36	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо.
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	не было в отчетном периоде
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Не применимо.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Признается обязательство по аренде по дисконтированной стоимости одновременно с активом в форме права пользования, который подлежит амортизации на время действия арендных отношений. Расчетный срок аренды 6 лет
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	Не применимо
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент исполнения контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости и если срок исполнения менее 1 года метод дисконтирования и ЭСП не применяется
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	По фактической стоимости без переоценки
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	Создание резервного капитала не предусмотрено Уставом Общества
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Применяется Балансовый метод учета отложенных активов и обязательств, отражаются в отчетности Общества свернуто
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Не применимо

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	331	0	331	232	0	232
5	Прочее	1	0	1	189	0	189
6	Итого	332	0	332	421	0	421

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2021 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 5-ти кредитных организациях (банках-резидентах). Совокупная сумма этих остатков составляла 332 тыс рублей.

5.1.2. Денежных средств, использование которых ограничено, по состоянию на 31 декабря 2021 года не было

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	331	226
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	281 517	87 969
4.1	Прочее	1	189
5	Итого	281 849	88 384

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	232	189	421
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	232	189	421
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	369 195	8 188 278	8 557 473
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	369 195	8 188 278	8 557 473
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	369 096	8 188 467	8 557 563
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	369 096	8 188 467	8 557 563
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	331	1	332
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	331	1	332

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	3	0	1	4
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3	0	1	4
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	3	0	1	4
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3	0	1	4
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	6 973	2 282
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	6 973	2 282
6	Итого	6 973	2 282

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	856	2 282
3	некредитных финансовых организаций	856	2 282
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	6 117	0
8	иностраных государств	6 117	0
12	Итого	6 973	2 282

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	21 641
2	Правительства Российской Федерации	0	21 641
14	Итого	0	21 641

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	174 927	175	174 752	51 108	51	51 057
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	24 739	25	24 714	2 086	2	2 084
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	63 310	0	63 310	32 708	0	32 708
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	18 541	927	17 614	2 066	104	1 962
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	281 517	1 127	280 390	87 969	157	87 812

10.1.1. По состоянию на 31 декабря 2021 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в двух клиринговых организациях в НКО НКЦ (АО) – 186 185 тыс. руб. и в НКО-ЦК "КЛИРИНГОВЫЙ ЦЕНТР МФБ" (АО) – 13 481 тыс. руб.

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого
1	2	9	10	11	12	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	51 108	2 086	32 708	2 066	87 968
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51 108	2 086	32 708	2 066	87 968
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	56 383 709	68 579	7 863 556	162 377	64 478 221
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	56 383 709	68 579	7 863 556	162 377	64 478 221
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	56 259 891	45 927	7 832 954	145 902	64 284 674
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	56 259 891	45 927	7 832 954	145 902	64 284 674
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	174 927	24 739	63 310	18 541	281 517
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	174 927	24 739	63 310	18 541	281 517

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого
1	2	9	10	12	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	51	2	103	156
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51	2	103	156
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	434	0	4 028	4 462
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	434	0	4 028	4 462
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	288	0	3 204	3 492
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	288	0	3 204	3 492
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	198	2	927	1 127
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	198	2	927	1 127

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

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 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	1 526	55	1 471	2 513	110	2 403
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
8	Итого	1 526	55	1 471	2 513	110	2 403

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Прочие выданные займы и размещенные средства	Итого
1	2	8	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2 513	2 513
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 513	2 513
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	644	644
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	644	644
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	1 631	1 631
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 631	1 631
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 526	1 526
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 526	1 526

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Прочие выданные займы и размещенные средства	Итого
1	2	8	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	110	110
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	110	110
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	55	55
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55	55
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	55	55
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55	55

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	1 974	35	1 939	4 925	305	4 620
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	5 676	0	5 676
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	236	0	236	1 272	64	1 208
7	Итого	2 210	35	2 175	11 873	369	11 504

12.1.1. Дебиторская задолженность представлена задолженностью клиентов по брокерской деятельности в сумме 1 974 тысяч рублей и ожидаемым вознаграждением по сделке в сумме 236 тыс. руб.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	4 925	0	5 676	1 272	11 873
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 925	0	5 676	1 272	11 873
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	82 523	7 854 317	235 602	645 984	8 818 426
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	82 523	7 854 317	235 602	645 984	8 818 426
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	85 474	7 854 317	241 278	647 019	8 828 088
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	85 474	7 854 317	241 278	647 019	8 828 088
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 974	0	0	236	2 210
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 974	0	0	236	2 210

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	305	64	369
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	305	64	369
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	51	0	51
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51	0	51
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	322	64	386
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	322	64	386
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	35	0	35
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35	0	35

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Прочее	Итого
1	2	3	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.	1 619	3 000	4 619
2	Накопленная амортизация	-1 044	-1 100	-2 144
3	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	575	1 900	2 475
4	Поступление	331	0	331
5	Затраты на создание	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
7	Выбытие	-12	0	-12
8	Амортизационные отчисления	-317	-300	-617
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0
12	Прочее	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	577	1 600	2 177
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	1 939	3 000	4 939
15	Накопленная амортизация	-1 362	-1 400	-2 762
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2021 г.	1 939	3 000	4 939
15.2	Накопленная амортизация	-1 362	-1 400	-2 762
16	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	577	1 600	2 177
17	Поступление	545	0	545
18	Затраты на создание	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
20	Выбытие	-12	0	-12
21	Амортизационные отчисления	-309	-300	-609
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0
25	Прочее	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	801	1 300	2 101
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	2 472	3 000	5 472
28	Накопленная амортизация	-1 671	-1 700	-3 371
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	801	1 300	2 101

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.	0	123	0	6 926	7 049
2	Накопленная амортизация	0	-41	0	-6 645	-6 686
3	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	0	82	0	281	363
4	Поступление	0	0	0	8 669	8 669
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0
6	Передача	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
8	Выбытие	0	0	0	-281	-281
9	Амортизационные отчисления	0	-21	0	-4 153	-4 174
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	61	0	4 516	4 577
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	123	0	8 669	8 792
16	Накопленная амортизация	0	-62	0	-4 153	-4 215
16.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2021 г.	0	123	0	8 669	8 792
16.2	Накопленная амортизация	0	-62	0	-4 153	-4 215
17	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	0	61	0	4 516	4 577
18	Поступление	0	2 453	0	75 708	78 161
19	Затраты на сооружение (создание)	0	0	2 453	0	2 453
20	Передача	0	0	-2 453	0	-2 453
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
22	Выбытие	0	0	0	-4 953	-4 953
23	Амортизационные отчисления	0	-28	0	-4 899	-4 927
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0
26	Переоценка	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	2 486	0	70 372	72 858
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	0	2 576	0	75 271	77 847
30	Накопленная амортизация	0	-89	0	-4 899	-4 988
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	2 487	0	70 372	72 859

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.		31 декабря 2020 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5	6	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	31	31
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 810	5 810	1 018	1 018
6	Запасы	3	3	3	3
7	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0	0	0
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0
11	Итого	5 813	5 813	1 052	1 052

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0	0
3	гарантийный фонд (коллективное клиринговое обеспечение)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	192 850	51 899
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Итого	192 850	51 899

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	0	0
2	Обязательства по аренде	69 346	4 648
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	2 434	3 140
10	сделки репо	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	2 434	3 140
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	44 566	12 860
13	сделки репо	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	44 566	12 860
15	Итого	116 346	20 648

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	173	117
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	40
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	131	78
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	1	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	1
17	Расчеты с репозитарием	10	9
18	Расчеты с клиринговыми организациями	10	0
19	Прочая кредиторская задолженность	48	2
20	Итого	372	247

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	199	151
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	761	510
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	98
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
10	Прочее	5	0
11	Итого	965	759

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

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 2020 года и 2021 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15 000 тысяч рублей

31.4. На 31 декабря 2021 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 41 015 тысяч рублей (на 31 декабря 2020 года: 43 004 тысяч рублей).

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

За Январь - Декабрь 2021 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-22	-6 882	-6 904
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-228	-6 882	-7 110
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	206	0	206
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0
6	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0
10	Итого	-22	-6 882	-6 904

Информация о доходах за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за

За Январь -
Декабрь 2020 г.

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	7
1	Финансовые активы, в том числе:	5 595	-3 235	1 696
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-132	-3 235	-4 031
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	5 727	0	5 727
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0
11	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
12	Итого	5 595	-3 235	1 696

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 357	3 176
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5 252	3 176
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	534	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	571	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	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	6 357	3 176

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	78	-983
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	11	3 001
3	Итого	89	2 018

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	296	143
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	296	259
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	592	402
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	4 009	845
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	120	171
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	1 809	1 595
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	15 983	4 643
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	11
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	21 921	7 265
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	743	964
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
48	Итого	743	964
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	74	52
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	27	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	56 969	18 556
55	Итого	57 070	18 608
56	Всего	80 326	27 239

Доходы от брокерской деятельности от прочих клиентских операций (строка 39) это следующие виды доходов:

- вознаграждение Брокера за заключение сделок на внебиржевом рынке - сделки РЕПО (за исключением специальных сделок РЕПО и сделок переноса);
- вознаграждение Брокера за обработку заявления на вывод безналичных денежных средств в иностранной валюте.

Дополнительные услуги по основной деятельности (строка 54) это следующие виды доходов:

- комиссионное вознаграждение от иностранных партнеров за приобретение и распределение ценных бумаг («Структурированные Продукты»), выпущенных компаниями, принадлежащими к группе Партнера или другими партнерами-эмитентами.

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	10 366	8 898
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 084	2 003
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	0	0
6	Итого	12 450	10 901

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	424	75
5	Расходы по комиссии за клиринг	142	185
6	Биржевые сборы	1 133	928
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
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	21 011	7 137
11	Прочее	0	0
12	Итого	22 710	8 325

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде	950	1 025
6	Прочие процентные расходы	0	2
7	Итого	950	1 027

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 021	796
2	Амортизация основных средств	7 263	4 184
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	621	629
4	Расходы по аренде	62	64
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1 474	2 057
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	20 102	260
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	2 464	621
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	907	418
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	-59
11	Представительские расходы	843	0
12	Транспортные расходы	177	21
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	0	1
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 008	787
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	1
17	Прочие административные расходы	4 463	979
18	Итого	40 405	10 759

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	3	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Операционная аренда
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	-
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нет
4	Операции продажи с обратной арендой	нет
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	-

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства	19	70 371	4 515
2	Инвестиционное имущество	17	0	0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	69 345	4 648

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	0	0
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	12 007	5 447
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	12 007	5 447
7	Итого отток денежных средств	12 007	5 447

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка						
1	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	1 538	1 419	0	0	119
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	3 780	28	0	0	3 752
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 279	1 402	0	0	3 877
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу						
1	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0	0
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0	0
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0	0

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	7
1	Денежные средства, в том числе:	332	0
2	денежные средства на расчетных счетах	331	0
4	прочие денежные средства	1	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	263 821	16 569
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	174 752	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	24 714	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	63 310	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 045	16 569
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	1 471
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	1 471
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	2 175
39	дебиторская задолженность клиентов	0	1 939
43	прочая дебиторская задолженность	0	236

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	332	0	0	332
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	6 973	0	0	6 973
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 973	0	0	6 973
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	267 231	236	16 569	284 036
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	263 821	0	16 569	280 390
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 471	0	0	1 471
11	дебиторская задолженность	1 939	236	0	2 175
16	Прочие активы	5 813	0	0	5 813
17	Итого активов	280 349	236	16 569	297 154
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	292 166	0	17 402	309 568
22	средства клиентов	175 448	0	17 402	192 850
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	116 346	0	0	116 346
25	кредиторская задолженность	372	0	0	372
28	Итого обязательств	292 166	0	17 402	309 568
29	Чистая балансовая позиция	-11 817	236	-833	-12 414

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Итого
1		3	4	5	6	7	11
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	192 850	0	0	0	0	192 850
15	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	192 850	0	0	0	0	192 850
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49 351	10 502	26 001	23 298	7 194	116 346
20	обязательства по аренде	2 351	10 502	26 001	23 298	7 194	69 346
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	2 434	0	0	0	0	2 434
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	44 566	0	0	0	0	44 566
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	373	0	0	0	0	373
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	173	0	0	0	0	173
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	131	0	0	0	0	131
36	расчеты с организаторами торговли	1	0	0	0	0	1
38	расчеты с репозитарием	10	0	0	0	0	10
39	расчеты с клиринговыми организациями	10	0	0	0	0	10
40	прочая кредиторская задолженность	48	0	0	0	0	48
42	Итого обязательств	242 574	10 502	26 001	23 298	7 194	309 569

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до одного года	Свыше одного года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	332	0	0	332
2	денежные средства на расчетных счетах	331	0	0	331
4	прочие денежные средства	1	0	0	1
43	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	280 390	0	0	280 390
50	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	174 752	0	0	174 752
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	24 714	0	0	24 714
52	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	63 310	0	0	63 310
53	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	17 614	0	0	17 614
63	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 906	0	33	1 939
64	дебиторская задолженность клиентов	1 906	0	33	1 939
69	прочая дебиторская задолженность	236	0	0	0
71	Итого активов	282 628	0	33	282 661
Раздел II. Обязательства					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	192 850	0	0	192 850
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	192 850	0	0	192 850
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49 351	10 502	56 493	116 346
91	обязательства по аренде	2 351	10 502	56 493	69 346
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	2 434	0	0	2 434
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	44 566	0	0	44 566
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	373	0	0	373
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	173	0	0	173
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	131	0	0	131
107	расчеты с организаторами торговли	1	0	0	1
109	расчеты с репозитарием	10	0	0	10
110	расчеты с клиринговыми организациями	10	0	0	10
111	прочая кредиторская задолженность	48	0	0	48
113	Итого обязательств	242 574	10 502	56 493	309 569
114	Итого разрыв ликвидности	40 054	-10 502	-56 460	-26 908

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Итого
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	330	1	0	331
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	59 111	223 667	1 258	284 036
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	55 701	223 431	1 258	280 390
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 471	0	0	1 471
11	дебиторская задолженность	1 939	236	0	2 175
15.1	Прочие активы	5 813	0	0	5 813
16	Итого активов	65 254	223 668	1 258	290 180
Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	123 372	185 982	1 179	310 533
21	средства клиентов	5 689	185 982	1 179	192 850
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	116 346	0	0	116 346
24	кредиторская задолженность	372	0	0	372
25.1	Прочие обязательства	965	0	0	965
26	Итого обязательств	123 372	185 982	1 179	310 533
27	Чистая балансовая позиция	-58 118	37 686	79	-20 353

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2021 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	7	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 484	1 484
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 466	1 466
11	дебиторская задолженность	18	18
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	82 445	82 445
24	средства клиентов	82 445	82 445

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2021 год

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	7	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	84	84
4	процентные доходы	84	84
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	216	216
16	Расходы на персонал	1 081	1 081

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 081	1 176
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

Сумма взносов в пенсионный фонд по выплатам ключевому управленческому персоналу в 2021 году составила 187 тысяч рублей (в 2020 заполнить 244 тысяч рублей).

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовом и валютном рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и Евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики. Организация расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Организации проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Организации.

Протнуровано,
пронумеровано, скреплено
печатью 52 листов.
Генеральный директор
ООО «СН-Аудит»
Степина И.А.

