

Код	Код некредитной финансовой организации		
	территории по ОКATO	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер
45293590000	72059570	1047796054521	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, этаж 7, пом.1/В

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	19	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		25 061	25 160
6	долговые инструменты	8	25 061	25 160
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		17 823	16 958
9	средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	5 430	5 918
11	дебиторская задолженность	12	12 393	11 581
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающей группы), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	-	-
18	Основные средства	19	-	-
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	175	195
20	Отложенные налоговые активы	48	8 280	4 824
21	Прочие активы	20	440	642
22	Итого активов		51 798	47 719
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-

25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 058	730
27	средства клиентов	23	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	1 058	730
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	118	118
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	1
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	1 833	1 731
37	Итого обязательств		2 729	2 578
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	90 007	90 007
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-153	8
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-40 784	-44 870
52	Итого капитала		49 069	43 141
53	Итого капитала и обязательства		51 798	47 719

Генеральный директор  
(должность руководителя)



И.В. Селмверстов  
(инициалы, фамилия)

"15" марта 2021 года

Код	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
территории по ОКАТО			
45203500000	72069670	1047706794521	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2020 год

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК**

(далее - *Фирменное и сокращенное фирменное наименования*)

Почтовый адрес

117298, г. Москва, Научный проезд, д.37, этаж 7, пом. IV

Код формы по ОКУД: 0420003

Город (с/поселок)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Приведены в строках	За 2020 г	За 2019 г
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 741	2 218
2	объемным порядком классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-
3	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	1 741	2 087
5	дивиденды и доходы от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения прав на ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-
9	оцениваемые по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
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	-	-
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		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	128
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	14 856	14 933
16	Расходы на персонал	42	-2 062	-1 830
17	Прямые операционные расходы	43	-	-
18	Процентные расходы	44	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	Общие и административные расходы	46	-16 094	-5 549
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбытия групп), классифицируемых как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	3 140	-
23	Прочие расходы	47	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		951	9 770
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	3 125	-1 871
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-203	-259
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	3 418	-1 412
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбытия групп), классифицируемых как предназначенные для продажи, составивших прекращенную деятельность, после	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		4 066	8 099
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий обременению в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	изменения резервов переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменения резервов переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменения резервов переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резервов переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	изменения налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	изменения резервов переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам за оказание трудовой деятельности, не ограниченным финансовыми соглашениями, в том числе:		-	-

39	изменения переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	-	-
40	акцизы налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	-	-
43	учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, в помощью которых хеджируются денежные инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются денежные инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
46	которых хеджируются денежные инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	-153	5
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
51	восстановления (создания) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
52	акцизы налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости денежных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-153	5
56	изменения справедливой стоимости денежных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-191	6
57	акцизы налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости денежных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	38	-1
58	переклассификация в состав прибыли или убытка	-	-
59	инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка	-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	-153	5
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	3 933	5 105

Генеральный директор  
(подпись, должность)

И.В. Селиверстов  
(подпись, фамилия)

"18" марта 2021 года





Код территории по OKATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45203590000	72069670	104770604521	-

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

за 12 месяцев 2020 года

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русской Инвестиционной Клуб" (ООО "УК  
"Рускивестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 117280, г. Москва, Научный проезд, д.17, этаж 7, пом. IV

Код формы по ОКУД: 0620005

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	За 2020 г	За 2019 г
1	2	3	5	6
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссионных получаемых		16 677	14 715
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-15 611	-15 344
5	Проценты полученные		70	460
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам дивидендов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
9(1)	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-2 209	-1 642
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-366	-154
11	Уплаченный налог на прибыль		-270	-258
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 486	1 740
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-142	-621
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-

21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
22	Активы, классифицируемых как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
23	Активы, классифицируемых как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оценываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оценываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оценываемых по амортизированной стоимости		1 764	2 198
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оценываемых по амортизированной стоимости		-1 600	-1 716
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		151	482
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оценываемых по амортизированной стоимости			
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оценываемых по амортизированной стоимости			
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выгодами на составе участников			
39	Выплаченные дивиденды			
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оценываемых по амортизированной стоимости			
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оценываемых по амортизированной стоимости			
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды			
42	Прочие поступления от финансовой деятельности			
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		19	-36
46	Влияние изменения обменного курса иностранной валюты по отношению к рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	0	36
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	19	0

Генеральный директор  
(должность руководителя)

И.В. Селиверстов  
(инициалы, фамилия)

"16" марта 2021 года



**ПРИМЕЧАНИЯ  
В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ  
ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

№ п/п	Стандарт МСФО (IAS) 1	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Идентификация	21.055.1.00944
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия баланса	Вексельная
3	МСФО (IAS) 1	Дата утверждения	29.04.2019
4	МСФО (IAS) 1	Безусловные обязательства, за исключением обязательств ликвидности	на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и коллективными инвестиционными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о выполнении условий баланса	
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского (родительского) или контролирующего лица (лиц) (бенефициара)	Общество с ограниченной ответственностью «Самбурская Селекшн» Илья Васильевича
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского (родительского) лица, в состав которого входит некредитная финансовая организация	117145, ул. Восточная, д. 28, корпус 1, кв. 101
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытой на территории Российской Федерации	
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытой на территории иностранных государств	
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытой на территории иностранных государств	
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес материнского (родительского) лица финансовой организации	117265, г. Москва, Нарский проезд, д. 57, этаж 7, пом. IV
13	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117265, г. Москва, Нарский проезд, д. 57, этаж 7, пом. IV
14	МСФО (IAS) 1	Целостность версий некредитной финансовой организации	9
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей



**Экономическая среда, в которой некорпоративная финансовая  
организация осуществляет свою деятельность**

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияние, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некорпоративная финансовая организация, включая те изменения	<p>Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого, Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые приводят к характерным особенностям, влияющим на финансовый результат. Нормативно-правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разрывов, связанных и поддержаны высокими вносимыми компаниями, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.</p> <p>С начала 2020 года вспышка коронавируса распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. В следствии данных событий, в марте 2020 года в Российской Федерации наблюдается рост курса рубля к доллару и евро, а также и снижение биржевых индексов и цен на нефть.</p> <p>Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спреда по торговым операциям.</p> <p>Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Управляющей компании. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Управляющей компании. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление нерядитной финансовой организацией о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО.	Отчетность подготовлена в соответствии с требованиями утвержденных отраслевых стандартов бухгалтерского учета (ОСБУ) Банка России и нового плана счетов, утвержденного Банком России, которые значительно изменили бухгалтерский учет НКО и приблизили его к МСФО.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости по методу ЭСП и справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
3	МСФО (IAS) 1	Принципы реклассификации сравнительных сумм	
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (ключевая информация по состоянию на начало предшествующего периода)	
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Ссылание
1	2	3	4
Раздел 1. Валюты оценки и дилуции			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (главно так, 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	Оценки и суждения принимаются и основываются на историческом опыте и других факторах, включая сведения о будущих событиях, взаимосвязанных с которыми доступно при определенных обстоятельствах
2	МСФО (IAS) 1	Валютные оценки и дилуции на привалютные валюты и обязательства (указывается статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и дилуции оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	1. Общество применяет в учете права на программное обеспечение (ПО) и на базы данных (БД) в единице НМА, если они децентрализованы критерии признания актива на дату признания: – контролируемые Обществом, в результате прошлых событий; – от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; – данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; – Общество имеет надлежащие оформленные документы на период trials по лицензионным договорам. Разрешение между контрагентскими и договорными правами на ПО и БД зависит от приоритетности спартичного цента, под который понимается период между приобретениями ПО или БД и их возможными повторными баз подборами на Обществе или реализацией за денежные средства/акции. В ситуациях, когда указанный срок не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам. Расходы на перевод настраивку, обслуживание, обновление программного обеспечения подлежат включению в состав текущих затрат отчетного периода. 2. Общество не применяет метод ЭСП к договорам займа и договорам банковского акцара, ссуживанием по справедливой стоимости через прибыль или убыток, к договорам займа и договорам банковского акцара, если разница между микрокредитованной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания амортизационного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Промышленность займа (банковского акцара) учитывается Обществом как новый заем (банковский вклад). 3. В 2020 году Общество выявило ошибку в отражении кредиторовской задолженности, допущенную в 2016 году в размере 289 тыс руб. В результате ошибки была завышена сумма кредиторской задолженности. Исполнение кредиторовской отчетности осуществлялось путем ретроактивного пересчета. Была уменьшена сумма кредиторской задолженности и увеличена нераспределенная прибыль на начало 2017 года на сумму 289 тыс. руб. 4. Общество создает резервы оценочного (нереализованного) характера по ссудам ввиду просроченной дебиторской задолженности. Просрочена до 45 дней 0%, просрочена от 46 до 90 дней 50%; просрочена от 90 дней 100%. 5. Дебиторская задолженность по взаиморасчетам управляющей задолженности (нормальной и оспариванной). Денежные средства для погашения долга и фонда отсутствуют. ЗПМР «Велес» передан под управление Группы управляющей компании. В финансовый отчетность создан резерв под обесценение в размере 100% от суммы задолженности. 6. В марте 2020 года ликвидирован Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Семейная недвижимость». Задолженность по взаиморасчетам управляющей компании на момент ликвидации составила 1,217 млн руб. Сумма задолженности списана за счет ранее созданного резерва под обесценение в размере 100%. 7. По договору услуги права требования дебиторской задолженности на сумму 10,363 руб. провозглаша смена дебитора. По истечении 90 дней с момента окончания срока погашения задолженности новым дебитором в финансовой отчетности создан резерв под обесценение в размере 50%.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации

4	МСФО (IAS) 21	Переводная активная и пассивная, выраженные в иностранной валюте	<p>Денежные активы и обязательства пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на отчетную дату. Доходы, расходы и денежные средства пересчитываются в функциональную валюту по курсам, действующим на дату совершения операций. Возникшие в результате пересчета в функциональную валюту разницы и расходы отражаются в составе прибыли и убытка.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	<p>Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности были подготовлены на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычного осуществления хозяйственной деятельности Общества.</p>
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей производной производимой паритета с учетом ковенантов общей ликвидности способности рубль	<p>Данные несущественны</p>
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причины и характера (раскрываются наименования МСФО, в соответствии с которыми производится изменение, при этом, по которым применение новых МСФО обеспечила ст. Более подробную информацию корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода)	<p>Положение учетной политики применены, поскольку они являются в настоящее время финансовыми отчетными.</p>
8	МСФО (IAS) 8	Приведены наименования выданных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предположений изменений в учетной политике, обоснование ожидаемого влияния на отчетность или указание того, что такое влияние не может быть обосновано с высокой степенью вероятности	<p>При этом, новые стандарты, поправки к стандартам и разъяснениям еще не вступили в действие и не применялись при подготовке финансовой отчетности.</p>
Раздел III. Применение учетной политики, которые применяются местными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности.			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>К денежным средствам относятся денежные средства в кассе и на банковских депозитах до востребования. Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые можно легко конвертировать в денежные средства и которые подвержены лишь незначительному риску изменения стоимости. Под краткосрочным подразумевается период в три месяца с момента приобретения инвестиций, оставшихся до ее погашения. Инвестиции, имеющие более длительный срок погашения по состоянию на дату приобретения, не считаются эквивалентами денежных средств, пока не истек период времени, оставшийся до их погашения, уменьшится до трех месяцев. В состав денежных средств и их эквивалентов входят: деньги в кассе; денежные средства в пути; деньги на текущих счетах банков (рублевых и валютных), доступные для использования; банковские переводные векселя и прочие векселя, подлежащие к погашению или продаже на балансовую дату 3 месяца с даты приобретения; депозиты до востребования и сроком до трех месяцев; прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроком погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения. Банковские кредиты отражаются в составе задолженности по кредитам и займам полученным. Банковские кредиты, подлежащие погашению по первому требованию банка и составляющие неотзываемую часть платежей по управлению денежными потоками, включаются в состав денежных средств и их эквивалентов для целей отчета о движении денежных средств.</p>
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Депозиты сроком более года учитываются по амортизированной стоимости с применением ЗСП. Общество не применяет метод ЗСП договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЗСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода применения процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 20%. Продолжая банковского вклада учитываются Общества как новый банковский вклад.</p>

11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 8	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>В данную категорию попадают финансовые активы, не поставшие в категорию «оценочные по справедливой стоимости или амортизируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход». Получившим подписанием справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Оценка справедливой стоимости основан на предположении, что сделка по продаже актива или передаче обязательства осуществится на основном для данного актива или обязательства рынке либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства. Справедливая стоимость представляет собой текущую цену спроса на финансовые активы, текущую цену предложения на финансовых обязательства, котировки из рынка, и среднюю цену между текущей ценой спроса и предложением, когда Общество находится в короткой и длинной позиции по одному и тому же финансовому инструменту. «Котировки» на активном рынке означают, что котировки по данным инструментам являются свободными и регулярно доступными на фондовой бирже или в другой организации, а также то, что эти цены отражают действительные и регулярные рыночные операции, осуществляемые на рыночных условиях.</p>
----	--	---	---

12	МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 16, МСФО (IFRS) 9	Передка признания и последующего учета финансовых активов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>В данную категорию попадают финансовые активы, удовлетворяющие одновременно следующим условиям: денежные потоки определяются от погашения финансового актива, и по условиям договора денежные потоки, возникающие от финансового актива, представляют собой только основанную сумму и проценты. При отсутствии активного рынка для операций с финансовыми инструментами для того, чтобы определить, осуществлена ли продажа по рыночной или нерыночной справедливой стоимости, используются профессиональные суждения. Основанием для суждения являются ценообразования на аналогичные виды операций с аналогичными сторонами и аналого эффективной ставки процента.</p> <p>Максимальное отклонение от рыночной процентной ставки составляет 10%. Нарастающие проценты включаются амортизацию отклонения в период по срокам при первоначальном признании, любая премия или дисконт от суммы погашения с использованием метода ЭПС. Нарастающие проценты погашаются и начисляются процентных расхождений, включая начислений курсовой доход и амортизованный дисконт или премию (включая комиссии, отклонения при их получении, в случае валютных операций), по отклонения от даты, а включаются в текущую стоимость соответствующей статьи баланса. Премии и дисконты по инструментам с плавающей ставкой амортизируются до даты следующего пересчета процента. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым активам, удовлетворяющим до погашения, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Прологация финансового актива, удовлетворяющего до погашения, учитывается Обществом как новый финансовый актив.</p>
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцененных по амортизированной стоимости		
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 9	Передка признания и последующего учета инвестиций в дочернюю, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>Первоначальное признание Обществом долговой ценной бумаги производится на основании договора купли-продажи и анализа из реестра ценной бумаги, либо отчета брокера или отчетов доверительного управляющего. Все долговые ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, первоначальная стоимость которых не может быть надлежно определена, оцениваются по справедливой стоимости. Оценка по первоначальной стоимости применяется только в отношении инвестиций в долговые инструменты, которые не имеют рыночных котировок, и справедливая стоимость которых не может быть надлежно оценена.</p>
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Активы признаются Обществом в учете, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания: – контролируемые Обществом в результате прошлых событий; – от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; – долгий срок имеет стоимость, которую можно надлежно определить; – Общество имеет надлежащие оформленные документы на актив. Различия между амортизированной и долгосрочными активами зависят от продолжительности сприваженного срока, под который принимается порядок признания актива и его ожидаемых потребностей или реализации за денежной средствами эквивалента. В случаях, когда указанный срок не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам.</p>
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Передка признания и последующего учета финансовых обязательств, оцененных по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Общество классифицирует (без права востребовать реализованной) финансовое обязательство как оцененное по справедливой стоимости через прибыль / убыток: производный инструмент; конвертируемые облигации.</p>
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцененных по амортизированной стоимости	<p>Привлеченные средства классифицируются Обществом как финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости с использованием ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым обязательствам, оцененным по амортизированной стоимости, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%.</p> <p>Презентация финансового обязательства, оцененного по амортизированной стоимости, осуществляется Обществом как менее финансовое обязательство.</p>
18	МСФО (IAS) 32	Передка признания взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Активы и обязательства не взаимозачитываются за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета. Доходы и расходы не взаимозачитываются, за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета.</p>
19	МСФО (IFRS) 7	Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование лотовых денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, применяемых инструментами хеджирования)	
	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование операционной стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, применяемых инструментами хеджирования)	

21	МСФО (IFRS) 7 Ходяковые чистые инвестиции и иностранные подразделения (ослаивание холдингов, структура холдинговых рисков, финансовых инструментов, производных инструментов хеджирования)	
Раздел V. Критерии признания и базис оценки инвестиционного имущества		
22	МСФО (IAS) 40 Применение метода учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество представляет собой недвижимое имущество, принадлежащее Обществу на праве собственности. Инвестиционное имущество признается, когда существует высокая вероятность получения будущей экономической выгоды от аренды помещений, доходов от продажи его стоимости; стоимость инвестиционного имущества можно достоверно определить; инвестиционное имущество не используется Обществом в хозяйственной и управленческой деятельности; продажа объекта инвестиционного имущества в течение 12 месяцев с даты классификации не планируется.
23	МСФО (IAS) 40 Критерии, позволяющие организации в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционное имущество представляет собой недвижимое имущество, принадлежащее Обществу на праве собственности. Инвестиционное имущество признается, когда существует высокая вероятность получения будущей экономической выгоды от аренды помещений; доходов от продажи его стоимости; стоимость инвестиционного имущества можно достоверно определить; инвестиционное имущество не используется Обществом в хозяйственной и управленческой деятельности; продажа объекта инвестиционного имущества в течение 12 месяцев с даты классификации не планируется.
24	МСФО (IAS) 40 Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (замеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, проводимой независимыми оценщиками, обладающими соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки недвижимости в надлежащем той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	После первоначального признания объекты инвестиционного имущества учитываются по справедливой стоимости. Переоценка производится ежегодно на основании 31 декабря на основании экспертного заключения независимого оценщика, подтвержденного в соответствии с МСФО (IFRS) 13.
Раздел VI. Критерии признания. Базис оценки основных средств		
25	МСФО (IAS) 16 Базис, используемый для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основные средства отражаются по исторической стоимости за вычетом накопленной амортизации и резервов под обесценением. Историческая стоимость включает в себя все затраты, напрямую связанные с приобретением основного средства. Стоимость объектов, построенных хозяйственным способом, определяется как затраты на материалы, оплату труда и соответствующую часть общепроизводственных расходов. Если объект основного средства состоит из нескольких компонентов, имеющих разный срок полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств. Последующие затраты относятся в состав актива или признаются как отдельный актив только в том случае, когда вероятность получения будущей экономической выгоды, связанной с данным объектом, достаточно высока, и стоимость объекта может быть достоверно оценена. Все другие затраты относятся на прибыль или убыток и не включаются.
26	МСФО (IAS) 16 Примененный метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация основана на прибыли или убытке по линейному методу на протяжении срока полезного использования каждого объекта. Начисление амортизации начинается с даты приобретения или, в отношении объектов, созданных собственными силами, с даты окончания работ и готовности объекта к использованию.
27	МСФО (IAS) 16 Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Применяется следующая срок полезного использования при оценке средств: Машин и оборудование 3 – 7 лет; Мебель, приспособления и принадлежности 3 – 5 лет. Транспорты средства 3 – 5 лет. Остаточная стоимость и срок полезного использования активов пересматриваются на каждую отчетную дату и в случае необходимости могут быть изменены.
Раздел VII. Критерии признания, базис оценки нематериальных активов		
28	МСФО (IAS) 38 Определение и состав нематериальных активов	Объект признается в составе нематериального актива (НМА), если он: не имеет физической формы; является индивидуальным; Общество имеет надлежащим образом оформленные документы на данный актив; стоимость объекта может быть надежно оценена; является идентифицируемым (отделимым); т. е. Общество может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять, или возмездно в результате договорных или иных юридических прав; контролируется Обществом, которое ожидает получить от него будущие экономические выгоды. Существует высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод, связанных с данным объектом. В составе НМА Общество учитывает следующие объекты: лицензия; программное обеспечение; товарные знаки.

29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость, приобретение за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальные активы, имеющие конечный срок полезного использования, учитываются по фактической стоимости за вычетом: накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Общество анализирует сроки полезного использования нематериальных активов, остаточную стоимость и метод амортизации на предмет необходимости их пересмотра на каждую годовую отчетную дату. Амортизация по нематериальным активам начисляется по методу равномерного начисления в течение предполагаемого срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются, а переоцениваются на предмет обесценения по состоянию на каждую годовую отчетную дату.
30	МСФО (IAS) 38	Расходы для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта начисления затрат на обесценение, информирование и начисления убытков при прекращении обесценения	ИМА с неопределенным сроком службы не амортизируются, но проверяются на обесценение ежегодно или чаще, если события или изменения обстоятельств указывают на то, что балансовая стоимость может превышать либо в отдельные периоды, либо на уровне единицы, генерации, poziomu денежных средств. Срок службы ИМА с неопределенным сроком службы пересматривается ежегодно, чтобы установить, продолжает ли одна-единица срок как неопределенный. Тестирование на обесценение представляет собой расчет балансовой стоимости ИМА и ее сравнение с балансовой стоимостью актива.
31	МСФО (IAS) 38	Привлекательные сроки и выгоды амортизации для нематериальных активов с определенным сроком использования	Срок полезного использования нематериальных активов варьируется от трех до пяти лет.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Фактическая стоимость ИМА, созданного Обществом, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планирующему использованию, например, такие как: стоимость материалов и услуг; выплаты персоналу; пошлины за регистрацию юридических прав; амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива. Не включаются в стоимость ИМА, а списываются на расходы периода по мере возникновения: административные расходы; расходы на обучение; расходы, связанные с идентификацией, первоначальными операционными убытками. Следующие виды затрат относятся к расходам по мере возникновения, независимо от того, выполняются ли общие критерии признания: нудыта, созданный Обществом; организационные (или стартовые) затраты, если они не относятся к критериям их признания в стоимость; основные средства; затраты на обучение персонала (подготовку кадров); затраты на рекламу или мероприятия, связанные с продвижением продукции (вне зависимости от того, относятся ли эти мероприятия к какому-либо конкретному продукту или к балансу в целом); затраты на продвижение или распространение всего предприятия или его части.
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплата по отпуску, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Вознаграждение работников – это все формы вознаграждений, которые предоставляет Общество в обмен на оказанные услуги. Вознаграждение работников подразделяется на: 1. краткосрочные вознаграждения работникам, вознаграждение выплачиваемые в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. К ним относятся зарплата, ежегодный оплачиваемый отпуск, отпуск по временной нетрудоспособности, участие в прибыли компании, премии. 2. прочие долгосрочные вознаграждения, выплачиваемые после двенадцати месяцев после отчетной даты. К ним, в частности, относятся вознаграждения за выслугу лет, выплаты по длительной нетрудоспособности, выплаты после даты. Краткосрочные вознаграждения работникам Общество признает в отчетном периоде в качестве расхода или обязательства, после завершения выплаты сумми. Выплачиваемые обязательства по отпуску накапливаются на отдельном счете ежемесячно в течение рабочего периода, а в период наступления отпуска относятся на расходы Общества, вознаграждения обязательства погашаются. Накопленные обязательства по отпуску признаются расходами в том периоде, в котором предоставляется отпуск. Бюджетные и прочие компенсации за счет ФСС в расходы не включаются. Текущие премии начисляются в периоде, когда они заработаны. Дивиденды признаются в качестве обязательства в течение всего периода, за который они начисляются.
34	МСФО (IAS) 19	Списание начисленных плат по установленным выплатам, реализующимся через фондированной финансовой организацией	
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода накопленной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости выплаты работников в отношении текущего периода	
36	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предоставляющей службы работников, другие пополнения, связанные с отращиванием и отсрочкой вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, на ограниченных финансируемых платежах	
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			



37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	<p>Активы, удерживаемые для продажи, - это долгосрочные активы, стоимость которых будет возмещена в основном в результате продажи, а не использования. Активы должны соответствовать следующим критериям: активы готовы к немедленной продаже в текущем состоянии; существует высокая вероятность их продажи в течение 12 месяцев. Как правило, по активам, удерживаемым для продажи, руководство утверждает план продажи. Кроме того, предприятие должно действовать по реализации данного плана и возмещению стоимости. При этом цена продажи должна быть сопоставима с рыночной стоимостью. Если происходит увеличение периода, требуемого для завершения продажи, предприятие должно либо изменить план по продаже актива, либо продать его. Если предприятие не контролирует цену продажи, и существует подтверждение того, что компания вынуждена продать актив, активы продаются по цене, которая учитывается в качестве активов, удерживаемых для продажи. Активы, подлежащие ликвидации или использованию которых временно приостановлено, не могут быть классифицированы как "удерживаемые для продажи", поскольку компания не ставит перед собой цели продать активы. Руководство, определяющее для продажи, оценивается по наименьшей из двух величин: его балансовой стоимости и чистой стоимости возможной продажи.</p>
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Резерв отражается в отчете о финансовых результатах в том случае, когда у Общества возникает конкретное или обоснованное обязательство в результате произошедшего события и существует вероятность того, что потребуются отпущенные средства для исполнения данного обязательства. Резерв признается в наилучшей расчетной оценке затрат, необходимых для урегулирования обязательства (затраты на погашение обязательства или затраты на перевод его третьему лицу). Если сумма такого обязательства значительна и срок исполнения обязательства превышает более 12 месяцев, то резерв определяется путем дисконтирования продолжительных будущих потоков денежных средств с использованием ставок дисконтирования до рыночных, которые отражают текущую рыночную стоимость денег и, где это применимо, риск, присущий данному обязательству.</p>
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательства по аренде	<p>В отношении договоров аренды, которые относятся к краткосрочной аренде в МСФО (IFRS) 16, арендаторы вправе применять решение применить подход учета в отношении краткосрочной аренды (т. е. применить освобождение в отношении краткосрочной аренды). Краткосрочная аренда определяется как договор аренды, по которому на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев и который не содержит опций на покупку базового актива. Решение об освобождении в отношении краткосрочной аренды может быть принято для отдельного вида базового актива, к которому относится право пользования. Вид базовых активов - это группа базовых активов, анализируемых по характеру и способу использования в рамках деятельности организации. Арендатор не признает обязательство по аренде или актива в форме права пользования в своем балансе. Вместо этого арендатор признает Арендные платежи, связанные с данной арендой, в качестве расхода.</p>
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	<p>Применяется в отношении краткосрочной аренды и договоров аренды активов с низкой стоимостью.</p>
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания финансовой кредиторской задолженности	<p>По истечении срока давности кредиторская задолженность списывается в дебет. Обязательство признается, если у Общества существует обязанность, возникшая в результате прошлых событий, урегулирование которой, как ожидается, приведет к оттоку из компании ресурсов, заключенные в себе экономические выгоды. Общество классифицирует кредиторскую задолженность на конец отчетного периода в зависимости от срока погашения как: краткосрочную со сроком погашения в течение 12 месяцев с отчетной даты; долгосрочную со сроком погашения более чем 12 месяцев с отчетной даты. При первоначальном признании торговых и прочих кредиторских задолженностей отражаются по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным, компания отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной сумме. Разница между фактической стоимостью немедленно платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (номинал), признается как процентный расход (кредитовый) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода ЗПС.</p>
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	<p>Уставный капитал Общества составляет 90006500 руб и полностью оплачен.</p>
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражаются в отчетах временных разниц, возникающих между бухгалтерской стоимостью актива и обязательства, определяемой для целей их отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и их налоговой базой. Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств определяется исходя из налоговых ставок, которые будут применяться в будущем и могут восстановиться временных разниц, основываясь на действующем или по существу введенном в действие законе по состоянию на отчетную дату. Отказываясь от налоговых активов отражаются в той мере, в какой существует вероятность того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль. Достоинства для покрытия временных разниц, нетривиальных разниц по налогам и неиспользованных налоговых льгот учитываются в той степени, в которой не существует вероятности получения налогооблагаемой прибыли, в отношении которой можно использовать вычитаемые временные разницы.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	<p>Возможность объявить и выплатить дивиденды регулируется законодательством РФ. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены до отчетной даты включения. Информация о дивидендах распределяется в отчетности, если они были рекомандованы или объявлены после отчетной даты, а также рекомандованы до отчетной даты, но до даты утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности и выпуска</p>

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		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	3	4	5
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	19	-	19	0,14	-	0,14
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие	-	-	-	-	-	-
6	Итого	19	-	19	0,14	-	0,14

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	3
1	Денежные средства	19	0,14
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (авидио)	-	-
4.1	Прочие	-	-
5	Итого	19	0,14



13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списанные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не приводит к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменения по причине определения оценочного размера заданных кредитных убытков, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-
36	Половая балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,14	-	-	0,14
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,14	-	-	0,14
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-

Долговые инструменты

Таблица 5.1

№№ строк	Наименование инструмента	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, приобретенные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 061	25 180
2	Государства Российской Федерации	25 061	25 180
3	субъектов Российской Федерации в области высшего государственного управления	-	-
4	иностранных государств	-	-
5	кредитных организаций и банков международного	-	-
6	некредитных финансовых организаций	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-
8	Долговые и кредитные инструменты и банков-гаранты, приобретенные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-
9	субординированные долги	-	-
10	Доли в выданных, идентифицируемые как справедливо по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-
11	корпоративные облигации, кредитные облигации финансовых институтов	-	-
12	корпоративные облигации, кредитные облигации банков и кредитных учреждений, кредитные облигации	-	-
13	Доли в выданных облигациях	-	-
14	Итого	25 061	25 180

Выявлены значимый риск кредитной стоимости  
долговых инструментов, измеряемых по справедливой  
стоимости через прочий совокупный доход  
на 31.12.2020 года

Таблица 5.2

№№ строк	Наименование инструмента	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов государственного управления	Долговые ценные бумаги иностранных государств	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков международного	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Долговые и кредитные инструменты и банков-гаранты	Доли в выданных	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Долговые инструменты, приобретенные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 180	-	-	-	-	-	-	-	25 180
2	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение 12 месяцев	25 180	-	-	-	-	-	-	-	25 180
3	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение более срока жизни (некредитная облигация)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение более срока жизни (кредитная облигация)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обеспеченный финансовый актив	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Полученные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение более срока жизни (некредитная облигация)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение более срока жизни (кредитная облигация)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченный финансовый актив	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Привлеченные проценты по финансовым активам, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	финансовые облигации, кредитные облигации по которым ожидается в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**Выбора значимой полей балансовой стоимости  
долговых инструментов, классифицируемых по справедливой  
стоимости через прочий совокупный доход  
на 31.12.2018 года**

Таблица 6.2

Номер строки	Применяемые показатели	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	Долговые ценные бумаги иностранных государств	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги иностранных организаций	Долговые и кредитные инструменты в банках-нерезидентах	Долговые инструменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	25 162								25 162
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 162								25 162
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (неклассифицированные)									
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные случаи)									
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы									
6	Полученные финансовые активы, в том числе:	27 513								27 513
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 513								27 513
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (классифицированные)									
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные случаи)									
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы									
11	Продаваемые активы (финансовые активы), в том числе:	-27 513								-27 513
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-27 513								-27 513
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (классифицированные)									
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные случаи)									
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы									
16	Оценки финансовых активов, в том числе:									
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев									
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (классифицированные)									
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные случаи)									
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы									
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансовых активов, в том числе:									
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев									
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (классифицированные)									
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные случаи)									
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы									
26	Изменения в порядке признания ликвидности резерва под кредитные убытки, в том числе:									
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев									
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (классифицированные)									



29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	Кредитно-обеспеченный финансовый актив	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	25 160	-	-	-	-	-	-	25 160
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	25 160	-	-	-	-	-	-	25 160
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Кредитно-обеспеченный финансовый актив	-	-	-	-	-	-	-	-

Выявлен значительный резерв переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочие совокупный доход:

Таблица 8.4

Пункт отчета	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочие совокупный доход на начало отчетного периода	0,0	50,4
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, признанных по справедливой стоимости, за отчетный период	361,3	764,3
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, признанных по справедливой стоимости через прочие совокупный доход	-422,0	216,6
4	Реализация резерва переоценки долговых инструментов, признанных по справедливой стоимости через прочие совокупный доход, в состав прибыли или убытка	-	-
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, признанных по справедливой стоимости через прочие совокупный доход на конец отчетного периода	-29,7	6,9

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Однородный резерв под ожидаемый кредитный убыток	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Однородный резерв под ожидаемый кредитный убыток	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги кредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средства в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	5 430	-	5 430	5 318	-	5 318
7	Сделки обратного репо с кредитными организациями	-	-	-	-	-	-
8	Итого	5 430	-	5 430	5 318	-	5 318

Валюта изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств за 31.09.2020 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги кредитных организаций	Средства в кредитных организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные в кредитным лицам и индивидуальны и предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с кредитными и организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 318	-	5 318
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 318	-	5 318
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Полученные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	1 603	-	1 450
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	1 603	-	1 450
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Продажные проценты финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-1 764	-	1 764
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-1 764	-	1 764
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не приводит к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Максимальный взнос определенная оценочного размера под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изъятия, в том числе:	-	-	-	-	-	273	-	273
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	273	-	273
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 430	-	5 430
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 430	-	5 430
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Выявление измененной полной балансовой стоимости займов  
выданных и прочих размещенных средств на 31.12.2019 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по обеспечению	Долговые ценные бумаги нерезидентных организаций	Средства в кредитных организациях	Максимальные займы, предоставленные в физических лицах	групп Маржинальные займы, предоставленные в кредитных организациях и индивидуальных предпринимателям	Прочие выданные и размещенные средства	Средне обратного репо с кредитными и гарантированными	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 695	-	5 695
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 695	-	5 695
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-

5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Полученные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	1 716	1 716
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	1 716	1 716
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Презабитные признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-2 106	-2 177
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-2 106	-2 177
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списанные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не приводит к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменения при прекращении резерва над ожидаемыми кредитными убытками от списания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-87	-87
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-87	-87
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	6 518	6 318
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	6 518	6 318
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31.12.2020			на 31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Однорочный резерв под сомнительные кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Однорочный резерв под сомнительные кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	3	4	5
1	Расчеты по взысканным долгам по займам, займам, ссудам	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	4 504	2 483	3 020	5 006	3 821	1 285
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по интервенционному операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	10 361	-	10 363	12 363	-	10 363
8	Дебиторская задолженность по финансовой помощи	-	-	-	-	-	-
9	Прочие дебиторская задолженность	8	-	8	12	-	12
10	Итого	14 873	2 483	13 391	17 381	3 821	11 660

## Выборка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 31.12.2020 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиента	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по интервенционному операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой помощи	Прочие дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	5 006	-	10 363	-	12	15 381
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 006	-	10 363	-	12	15 381
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступления финансовых активов, в том числе:	17 782	-	-	-	18 098	35 880
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17 782	-	-	-	18 098	35 880
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращения признания финансовых активов, в том числе:	-18 294	-	-	-	-18 098	-36 392
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-18 294	-	-	-	-18 098	-36 392
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-

18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не приводит к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменения в результате прекращения признания отдельного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость на отчетную дату на отчетную дату, в том числе:	4 504	-	10 363	-	0	14 867
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 504	-	10 363	-	0	14 867
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Выручка и изменение чистой балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2019 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с выдателями и фондами Банка	Расчеты по операциям с операциями, кредитными инструментами, структурированным депозитам	Дебиторская задолженность по финансовой группе	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость на отчетную дату, в том числе:	4 802	-	10 363	-	138	15 303
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 802	-	10 363	-	138	15 303
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Полная балансовая стоимость на отчетную дату, в том числе:	14 913	-	-	-	27 416	42 329

7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 933	-	-	27 413	42 347
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-
11	Детализация признания финансовых активов, в том числе:	-54 818	-	-	-27 943	-42 358
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-54 818	-	-	-27 943	-42 358
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-
16	Сложившиеся финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-
21	Изменение в результате модификации, которое не признается первоначальным признанием финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-
26	Изменение в порядке признания оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-
36	Положительная финансовая ответственность по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	8 008	-	10 383	12	10 382
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 008	-	10 383	12	10 382
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-

Выборка изменений ожидаемых кредитных убытков по дебиторской задолженности за 2020 г.

Таблица 12.3

№№№ строк	Наименование показателя	Дебиторская задолженность	Расчеты с коллекторами и фидуциарные брокеры	Расчеты по договорным операциям, финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Положи финансовый активный по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 801	-	-	-	-	3 801
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 801	-	-	-	-	3 801
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Полученные финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Гарантированные кредиты финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Снижение финансовых активов, в том числе:	-1 318	-	-	-	-	-1 318
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-1 318	-	-	-	-	-1 318
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменение в результате модификации, которое не приводит к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы	-	-	-	-	-	-



26	Изменения порядка определения среднего резерва под сомнительные кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективные оценки)	-	-	-	-	-	-
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные оценки)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективные оценки)	-	-	-	-	-	-
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные оценки)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 485	-	-	-	-	2 485
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 485	-	-	-	-	2 485
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективные оценки)	-	-	-	-	-	-
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные оценки)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-

Выявка кассовой наличности резерва под сомнительные кредитные убытки по дебиторской задолженности за 2019 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиента	Расчеты с кассовыми и фидуциариями банками	Расчеты по вексельным операциям, принятым финансовым инструментам, оформленным в пользу Юмексбанка	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 387	-	10 340	-	-	13 728
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 387	-	10 340	-	-	13 728
3	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективные оценки)	-	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные оценки)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-
6	Полученный финансовый активы, в том числе:	513	-	-	-	-	513
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	513	-	-	-	-	513
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективные оценки)	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальные оценки)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обеспеченный финансовый активы	-	-	-	-	-	-
11	Приведенный к рыночной стоимости финансовый активы, в том числе:	-103	-	-	-	-	-103
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-103	-	-	-	-	-103
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективные оценки)	-	-	-	-	-	-

14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуально оценка)						
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
16	Специальные финансовые активы, в том числе:						
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуально оценка)						
20	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
21	Изменения в результате переоценки, которая не приводит к признанию отрицательного финансового актива, в том числе:						
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуально оценка)						
25	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
26	Изменения в результате переоценки, которая не приводит к признанию отрицательного финансового актива, в том числе:						
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуально оценка)						
30	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
31	Полная стоимость, в том числе:					-10 346	-10 346
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					-10 346	-10 346
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуально оценка)						
35	кредитно-обеспеченные финансовые активы						
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3 801					3 801
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 801					3 801
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуально оценка)						
40	кредитно-обеспеченные финансовые активы						

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора	-	-
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	25	25
5	Расчеты с персоналом	-	-
6	Расчеты по социальному страхованию	119	364
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	295	253
9	Запасы	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
13	Прочее	-	-
14	Резерв под обесценение	-	-
15	Итого	440	642

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	1 058	730
20	Итого	1 058	730

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	48	44
3	Расчеты по социальному страхованию	32	619
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	448	373
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 025	685
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Инструменты хеджирования	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочие	-	-
11	Итого	1 553	1 731

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	По необеспеченным финансовым активам, в том числе:		
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 741	2 087
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за исключением меридитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты	1 187	1 728
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банко-меридитных	-	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и другим размещенным средствам	345	361
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочие	-	-
9	По кредитно-обеспеченным финансовым активам, в том числе:		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банко-меридитных	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и другим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочие	-	-
15	Итого	1 741	1 981

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	3
1	По необеспеченным финансовым активам, в том числе:		
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	443	514
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за исключением меридитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты	358	433
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банко-меридитных	-	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и другим размещенным средствам	84	51
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочие	-	-
9	По кредитно-обеспеченным финансовым активам, в том числе:		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банко-меридитных	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и другим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочие	-	-
15	Итого	443	514

**Анализ изменений резерва под обесценение финансовых  
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	3 801	3 801
2	Отчисления в резерв (восстановления резерва) под обесценение	-	-	-1 318	-1 318
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 января 2020 г.	-	-	2 483	2 483

**Анализ изменений резерва под обесценение финансовых  
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.	-	-	13 736	13 736
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-9 935	-9 935
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	3 801	3 801

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г	За 2019 г
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисления денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	14 856	11 268
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг спрэд-брокера	-	-
48	Итого	14 856	11 268
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	14 856	11 268



## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	4 011	3 487
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	4 011	3 487
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
49	Агентские вознаграждения	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	4 011	3 487

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г	За 2019 г
1	2	3	3
1	Расходы по оплате труда	1 650	1 423
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	432	407
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	2 082	1 830

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	3
1	Расходы по оплате труда	441	363
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	107	101
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	548	464

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г	За 2019 г
1	2	3	3
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	211	155
2	Амортизация основных средств	-	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-	-
4	Расходы по операционной аренде	2 442	3 893
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	352	193
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	4	2
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 137	521
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-8 935
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	175	49
15	Расходы на услуги банков	75	57
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	132	135
17	Прочие административные расходы	11 165	10 496
18	Итого	16 694	5 548

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г	За 4 квартал 2019 г
1	2	3	3
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	50	37
2	Амортизация основных средств	-	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-	-
4	Расходы по операционной аренде	297	963
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	3	-
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 210	158
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	288	-10 346
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	-
14	Штрафы, пени	16	3
15	Расходы на услуги банков	30	26
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	71	35
17	Прочие административные расходы	2 430	2 079
18	Итого	4 395	-7 015

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (увеличения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - прочие обязательства	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Несостояки (штрафы, пени), возмещение и возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выданными долговыми ценными бумагами, оцененными по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	2140	-
9	Итого	2140	-

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2020 г.	За 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (увеличения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - прочие обязательства	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Несостояки (штрафы, пени), возмещение и возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выданными долговыми ценными бумагами, оцененными по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	-830	-
9	Итого	-830	-

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентов) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выданными долговыми ценными бумагами, оцененными по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безвозвратной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, олимпиад, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	-	-
6	Итого	-	-

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентов) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выданными долговыми ценными бумагами, оцененными по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы на списание безвозвратной дебиторской задолженности	-	-
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, олимпиад, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	-	-
6	Итого	-	-

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4
1	Получен расход (доход) по налогу на прибыль	-232	-250
2	Налог на прибыль, уплаченный (оплаченный) за предыдущие отчетные периоды, отнесен к расходам (к доходу) по налогу на прибыль	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3 412	-1 412
4	Итого, в том числе:	3 125	-1 671
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	30	1
6	зачеты (доходы) по налогу на прибыль	3 097	-1 673

Налоговые воздействия временный разрыв в отложенного  
налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Отражено в прекращенной деятельности, прекращенная в выбытие активов (выбытие/приобретение), классифицируемая как предоставление для продажи, составляющая прекращенную деятельность	На 01.01.2020
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Налоговые воздействия временный разрыв, возникающие из налоговой базы и отложенного налогового убытка						
1	Долговые ценные бумаги, отражаемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-	-
4	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-
5	Гривна	218	188	38	-	612
6	Соблюдение отложенного налогового актива	218	188	38	-	472
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	5 044	5 044	-	-	4 812
8	Отложенный налоговый актив до зачета в отложенные налоговые обязательства	5 266	5 242	38	-	4 924
Раздел II. Налоговые воздействия временный разрыв, возникающие из налогового обязательства						
9	Гривна	-	-	-	-	1
10	Соблюдение отложенного налогового обязательства	-	-	-	-	1
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательства)	5 266	5 277	38	-	4 925
12	Гривна	5 266	5 277	38	-	4 925

Налоговые воздействия временный разрыв в отложенного  
налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Отражено в прекращенной деятельности, прекращенная в выбытие активов (выбытие/приобретение), классифицируемая как предоставление для продажи, составляющая прекращенную деятельность	На 01.01.2019
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Налоговые воздействия временный разрыв, возникающие из налоговой базы и отложенного налогового убытка						
1	Долговые ценные бумаги, отражаемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	10
2	Долговые ценные бумаги, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	3 237
3	Займы выданные	-	-	-	-	-
4	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	2 371
5	Гривна	412	412	-	-	-
6	Соблюдение отложенного налогового актива	412	412	-	-	5 810
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	4 412	4 412	-	-	817
8	Отложенный налоговый актив до зачета в отложенные налоговые обязательства	4 824	4 824	-	-	6 218
Раздел II. Налоговые воздействия временный разрыв, возникающие из налогового обязательства						
9	Гривна	1	-	-	-	-
10	Соблюдение отложенного налогового обязательства	1	-	-	-	-
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательства)	4 825	4 824	-	-	6 218
12	Гривна	4 825	4 824	-	-	6 218

Накопленные воздействия временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 43.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2020	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Отражено в балансовой отчетности, перенесено в убыток актива (убытка/дохода), классифицированное как прочее операционное для прибыли, составляющее прочее операционное воздействие	На 01.09.2020
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Накопленные воздействия временных разниц, влияющие на налогооблагаемую базу в отложенного налогового убытка</b>						
1	Долговые денежные бумаги, приобретенные по средней рыночной стоимости через срочный совокупный доход	-	-	-	-	-
2	Долговые денежные бумаги, приобретенные по определенной стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-	-
4	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-
5	Прочие	236	198	38	-	1 230
6	Общая сумма отложенного налогового актива	236	198	38	-	1 230
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	8 044	8 044	-	-	8 044
8	Отложенный налоговый актив по залогу с отложенными налоговыми обязательствами	8 280	8 242	38	-	8 280
<b>Раздел II. Накопленные воздействия временных разниц, влияющие на налогооблагаемую базу</b>						
9	Долговые денежные бумаги, приобретенные по средней рыночной стоимости через срочный совокупный доход	-	-	-	-	-
10	Прочие	-	-	-	-	-
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-	-
12	Частый отложенный налоговый актив (обязательства)	8 215	8 217	38	-	8 217
13	Длительный отложенный налоговый актив (обязательства)	8 215	8 217	38	-	8 217

Накопленные воздействия временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 43.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2019	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Отражено в балансовой отчетности, перенесено в убыток актива (убытка/дохода), классифицированное как прочее операционное для прибыли, составляющее прочее операционное воздействие	На 01.09.2019
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Накопленные воздействия временных разниц, влияющие на налогооблагаемую базу в отложенного налогового убытка</b>						
1	Долговые денежные бумаги, приобретенные по средней рыночной стоимости через срочный совокупный доход	-	-	-	-	-
2	Долговые денежные бумаги, приобретенные по определенной стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-	-
4	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-
5	Прочие	412	412	-	-	2 069
6	Общая сумма отложенного налогового актива	412	412	-	-	2 481
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	4 412	4 412	-	-	4 412
8	Отложенный налоговый актив по залогу с отложенными налоговыми обязательствами	4 824	4 824	-	-	8 093
<b>Раздел II. Накопленные воздействия временных разниц, влияющие на налогооблагаемую базу</b>						
9	Прочие	1	-	-	-	1
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1	-	-	-	1
11	Частый отложенный налоговый актив (обязательства)	4 822	4 824	-	-	4 822
12	Длительный отложенный налоговый актив (обязательства)	4 822	4 824	-	-	4 822





















Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым  
относятся многократные оценки справедливой стоимости,  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	25 061	-	-	25 061
2	финансовые активы, в том числе:	25 061	-	-	25 061
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
14	торговля	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
16	производные финансовые активы, базисом (базовым) активов которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
22	производные финансовые активы, базисом (базовым) активов которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
28	(базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
34	производные финансовые активы, базисом (базовым) активов которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
40	производные финансовые активы, базисом (базовым) активов которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-



48	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 061	-	-	25 061
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 061	-	-	25 061
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	25 061	-	-	25 061
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам	-	-	-	-
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
86	основные средства (длинно)	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
89	замененные справедливой стоимостью объекты хеджирования	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-

91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активам которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активам которых является процентная ставка, в том числе:	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активам которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активам которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активам которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору repo	-	-	-	-
125	обязательства по возврату замещаемых ценных бумаг	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
127	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (контрафакт)	-	-	-	-
129	средства, полученные от государственных организаций	-	-	-	-
130	средства, полученные от кредитных организаций	-	-	-	-
131	средства, полученные от других юридических лиц	-	-	-	-
132	средства, полученные от физических лиц	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-
134	выпущенные вексели	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2019 г.

Таблица 50.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Расчеты котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	25 160	-	-	25 160
2	финансовые активы, в том числе:	25 160	-	-	25 160
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-

5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
14	прочие долговые инструменты, удорожаемые для торговли	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные финансовым	-	-	-	-
49	кредитным лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-
51	ипотека	-	-	-	-
52	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
53	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-

57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 160	-	25 160
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 160	-	25 160
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	25 160	-	25 160
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-
79	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-
81	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-
86	основные средства (здания)	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-
89	имущества справедливой стоимости объекта андеррайтинга	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисная (базисная) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-
96	форварды	-	-	-
97	опционы	-	-	-
98	свопы	-	-	-
99	прочие производные финансовые активы	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисная (базисная) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-
102	форварды	-	-	-
103	опционы	-	-	-
104	свопы	-	-	-

105	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору repo	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заемствованных ценных бумаг	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (контрафакт)	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости. 31 декабря 2020 г.

Таблица 50.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	17 642	17 642	17 642
2	денежные средства, в том числе:	-	-	19	19	19
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	19	19	19
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
7	прочие	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	17 623	17 623	17 623
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
12	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клиентского обеспечения	-	-	-	-	-

13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
14	средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-контрагентами	-	-	-	-
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
20	прочие	-	-	-	-
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	5 430	5 430
22	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	5 104	5 104
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	327	327
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
28	сделки обратного репо с кредитными организациями	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	12 393	12 393
30	расчеты по неисполненным договорам по акциям, облигам, паевым	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	2 020	2 020
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	10 363	10 363
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	9	9
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	1 058	1 058
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	1 058	1 058
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-
42	средства участников клиринга	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (контрафакт)	-	-	-	-
47	обязательства по аренде	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-
54	векселя	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	1 058	1 058
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность перед депозитарами	-	-	-	-
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-

61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпускаемых ценных бумаг	-	-	-	-	-
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
63	расчеты с организациями торговли	-	-	-	-	-
64	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
65	расчеты с репозиториями	-	-	-	-	-
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	1 058	1 058	1 058

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости: 31 декабря 2019 г.**

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	16 898	16 898	16 898
2	денежные средства, в том числе:	-	-	0,14	0,14	0,14
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	0,14	0,14	0,14
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
7	прочие	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	16 898	16 898	16 898
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
14	средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
20	прочие	-	-	-	-	-
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	5 318	5 318	5 318
22	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	5 155	5 155	5 155
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	163	163	163

27	прочие выданные займы и разнородные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	11 580 50588	11 581 11 581
30	расчеты по включенным доходам по акциям, облигациям, паям	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	1 205	1 205 1 205
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
33	расчеты по консорциальным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	10 363	10 363 10 363
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	12	12 12
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	730	730 730
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	730	730 730
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-
42	средства участников обмена	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другим финансовым активами	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («вердрафт»)	-	-	-	-
47	обязательства по аренде	-	-	-	-
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-
54	вексели	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	730	730 730
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	-	-	-	-
62	расчеты по консорциальным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
63	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
64	расчеты с операторами Товарных поставок	-	-	-	-
65	расчеты с репозитариями	-	-	-	-
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	730	730 730



Отчет по операциям со связанными сторонами  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 68.1

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочернее предприятие	Связанные контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Лицевой управленческий персонал	Сотрудники под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Финансовые активы, в отношении которых классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию в соответствии с финансовой организацией	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доли в компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1,8	-	-	-	5 164	-	-	5 166
9	средства в банке (наз. организации и банки-корреспонденты)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	долги выданные и прочие денежные средства	1,8	-	-	-	5 164	-	-	5 166
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Имущество в ассоциированных предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Имущество в совместно контролируемых предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Имущество в дочерних предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Имущественные обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нанесенный ущерб	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Ссудочные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства в отношении которых классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию в соответствии с финансовой организацией	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	ссудочные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
25	счета, депозиты и прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенный долговой ценный бумагой	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Отчет по операциям со связанными сторонами  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 68.1

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочернее предприятие	Связанные контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Лицевой управленческий персонал	Сотрудники под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Финансовые активы, в отношении которых классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию в соответствии с финансовой организацией	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доли в компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 100	-	-	5 100
9	средства в банке (наз. организации и банки-корреспонденты)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	долги выданные и прочие денежные средства	-	-	-	-	5 100	-	-	5 100
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Имущество в ассоциированных предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Имущество в совместно контролируемых предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Имущество в дочерних предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Имущественные обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нанесенный ущерб	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Ссудочные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства в отношении которых классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по умолчанию в соответствии с финансовой организацией	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	ссудочные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
25	счета, депозиты и прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенный долговой ценный бумагой	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицируемые как прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за 2019 г.**

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование операции	Материальные поступления	Денежные поступления	Списанные материальные поступления	Амортизированные поступления	Клиентской равнозначный персонал	Клиенты под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Получены и списаны денежные доходы, в том числе:	-	-	-	-	334	-	-	334
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в отношении которых классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	продуктовые доходы	-	-	-	-	334	-	-	334
5	расходы и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с деривативными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прямой совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с деривативными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прямой совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате трансферной финансовой помощи, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реинтегрируемой финансовой помощью, оцениваемых по амортизированной стоимости, в которой финансовый актив, оцениваемый по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) не включенные в подпункты 2-9 (финансовый результат на основе кредитных убытков по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости)	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) не включенные в подпункты 2-9 (финансовый результат на основе кредитных убытков по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прямой совокупный доход)	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционными инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с валютными инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
14	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иными финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
15	выручка от основной деятельности (включая проценты)	-	-	-	-	-	-	-	-
16	расходы на персонал	-	-	-	-	-	334	-	334
17	налоговые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
18	прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Оценки и амортизируемые доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от трансфертов и выплат в виде дивидендов (выплата дивидендов), классифицируемые как предоставляемые для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за 2019 г.**

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование операции	Материальные поступления	Денежные поступления	Списанные материальные поступления	Амортизированные поступления	Клиентской равнозначный персонал	Клиенты под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Получены и списаны денежные доходы, в том числе:	-	-	-	-	305	-	-	305
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в отношении которых классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	продуктовые доходы	-	-	-	-	305	-	-	305
5	расходы и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с деривативными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прямой совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с деривативными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прямой совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате трансферной финансовой помощи, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реинтегрируемой финансовой помощью, оцениваемых по амортизированной стоимости, в которой финансовый актив, оцениваемый по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-

10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от восстановления (осуществления) операций по продаже под контролем кредитных убытков по финансовым активам, оцененным по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от восстановления (осуществления) операций по продаже под контролем кредитных убытков по долевым инструментам, оцененным по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционными инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг в финансовом доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-	-	-	344
17	Прочие операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как ничтожные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбытиями групп), классифицируемых как прочее финансовое для торговли	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям по связанным сторонам за 4 квартал 2020 г.

Таблица 69.2

Номер строки	Наименование показателя	Материальные затраты	Денежная прибыль/убыток	Собственная контролируемая доля/убыток	Аккумулятивные доходы/убыток	Курсовой разрыв/убыток	Курсовая переоценка/убыток	Прочие доходы/убыток	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Прочие и инвестиционные доходы, в том числе	-	-	-	-	-	23	-	23
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в том числе операции классифицируемые как ничтожные по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как ничтожные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие доходы	-	-	-	-	-	23	-	23
5	Доходы и расходы от рынка	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцененными по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцененными по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцененными по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцененными по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцененными по справедливой стоимости через прочий финансовый доход	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от восстановления (осуществления) операций по продаже под контролем кредитных убытков по финансовым активам, оцененным по справедливой стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от восстановления (осуществления) операций по продаже под контролем кредитных убытков по долевым инструментам, оцененным по справедливой стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг в финансовом доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-	-	-	344
17	Прочие операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как ничтожные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбытиями групп), классифицируемых как прочее финансовое для торговли	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 4 квартал 2019 г.

Таблица 18.1

№ п/п	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Специализированные юридические лица	Ассоциированные лица	Ключевой управленческий персонал	Связанные под общими вытекающими	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Доходы и внереализованные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	18	-	18
2	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с финансовыми инструментами, в отношении которых классифицируемым ЦСД признаны на справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с финансовыми инструментами, классифицируемые как оцениваемые на справедливой стоимости через прибыль или убыток на учетном балансе финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	доходы от выкупа	-	-	-	-	18	-	-	18
5	доходы от выкупа от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с долевыми инструментами, признанными на справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с долевыми инструментами, признанными по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли), возникающие в результате операций с финансовыми инструментами, классифицируемыми на справедливой стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли), возникающие с переоценкой финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, в которых финансовый актив, признанный на справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) на восстановление (продажа) доли (долей) ЦСД, признанных в составе убытка по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) на восстановление (продажа) доли (долей) ЦСД, признанных в составе убытка по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с долевыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие внереализованные доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	доходы от оказания услуг и лицензий	-	-	-	-	-	-	-	-
16	доходы на персонал	-	-	-	-	-	81	-	81
17	доходы от оказания услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
18	доходы от оказания услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
19	доходы от оказания услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
20	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с финансовыми инструментами, классифицируемыми как оцениваемые на справедливой стоимости через прибыль или убыток на учетном балансе финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
21	доходы и внереализованные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
22	доходы от выкупа расходов (расходы от выкупа доли) от операций с долевыми инструментами (выкуп доли)	-	-	-	-	-	-	-	-
23	доходы от выкупа	-	-	-	-	-	-	-	-
24	доходы от выкупа	-	-	-	-	-	-	-	-

**Информация о разнице вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 18.3

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	2	3	4
1	Корпоративные бонусы вознаграждения	-	344
2	Обязательства по вознаграждению ключевому управленческому персоналу	-	-
3	Корпоративные бонусы вознаграждения	-	-
4	Вознаграждение по итогам года	-	-
5	Выплаты по итогам годовых инструментов	-	-

**Информация о разнице вознаграждения ключевому управленческому персоналу**

Таблица 18.4

№ п/п	Наименование показателя	за 4 квартал 2020 г.	за 4 квартал 2019 г.
1	2	3	4
1	Корпоративные бонусы вознаграждения	-	81
2	Обязательства по вознаграждению ключевому управленческому персоналу	-	-
3	Корпоративные бонусы вознаграждения	-	-
4	Вознаграждение по итогам года	-	-
5	Выплаты по итогам годовых инструментов	-	-

Генеральный директор  
(подпись)

И.В. Селезнева  
(подпись, фамилия)

