



audit

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью  
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ  
«ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ»

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ» (ООО «УК «ТДУ», ОГРН 1147746006583, 105005, г. Москва, улица Фридриха Энгельса, д. 20, стр. 2), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2020 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2020 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## ***Ответственность руководства аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

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

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

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

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

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

целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Генеральный директор

квалификационный аттестат аудитора № 01-001293

ОРНЗ 21606070522



С.И. Тихонов

Аудиторская организация:

АО АК «Арт-Аудит»

ОГРН 1024101025134

125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А, пом. XIII, ком. 68

Саморегулируемая организация аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606069430

«17» февраля 2021 года

## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000             | 26922470                               | 1147746006583                                  | 1147746006583         |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2020 г.

с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЕ  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                    | Наименование показателя                                                                                                                                 | Примечания к строкам | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                               | 2                                                                                                                                                       | 3                    | 4                     | 5                     |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |                                                                                                                                                         |                      |                       |                       |
| 1                               | Денежные средства                                                                                                                                       | 5                    | 277                   | 790                   |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         |                      | 0                     | 0                     |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                    | 0                     | 0                     |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7                    | 0                     | 0                     |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                    |                      | 0                     | 0                     |
| 6                               | долговые инструменты                                                                                                                                    | 8                    | 0                     | 0                     |
| 7                               | долевые инструменты                                                                                                                                     | 9                    | 0                     | 0                     |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              |                      | 23 729                | 22 716                |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                 | 10                   | 22 931                | 21 921                |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                            | 11                   | 0                     | 0                     |
| 11                              | дебиторская задолженность                                                                                                                               | 12                   | 798                   | 795                   |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                | 13                   | 0                     | 0                     |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                       | 14                   | 0                     | 0                     |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                       | 15                   | 0                     | 0                     |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                    | 16                   | 0                     | 0                     |
| 16                              | Инвестиционное имущество                                                                                                                                | 17                   | 0                     | 0                     |
| 17                              | Нематериальные активы                                                                                                                                   | 18                   | 171                   | 275                   |
| 18                              | Основные средства                                                                                                                                       | 19                   | 0                     | 0                     |
| 19                              | Требования по текущему налогу на прибыль                                                                                                                | 48                   | 108                   | 70                    |
| 20                              | Отложенные налоговые активы                                                                                                                             | 48                   | 145                   | 81                    |
| 21                              | Прочие активы                                                                                                                                           | 20                   | 194                   | 165                   |
| 22                              | Итого активов                                                                                                                                           |                      | 24 624                | 24 098                |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |                                                                                                                                                         |                      |                       |                       |
| 23                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                  |                      | 0                     | 0                     |

|                     |                                                                                                                                                                |    |        |        |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|
| 24                  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 21 | 0      | 0      |
| 25                  | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 0      | 0      |
| 26                  | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              |    | 0      | 0      |
| 27                  | средства клиентов                                                                                                                                              | 23 | 0      | 0      |
| 28                  | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 24 | 0      | 0      |
| 29                  | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 25 | 0      | 0      |
| 30                  | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 26 | 0      | 0      |
| 31                  | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 16 | 0      | 0      |
| 32                  | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                                         | 27 | 0      | 0      |
| 33                  | Обязательство по текущему налогу на прибыль                                                                                                                    | 48 | 0      | 0      |
| 34                  | Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                             | 48 | 0      | 0      |
| 35                  | Резервы – оценочные обязательства                                                                                                                              | 28 | 0      | 0      |
| 36                  | Прочие обязательства                                                                                                                                           | 29 | 661    | 405    |
| 37                  | Итого обязательства                                                                                                                                            |    | 661    | 405    |
| Раздел III. Капитал |                                                                                                                                                                |    |        |        |
| 38                  | Уставный капитал                                                                                                                                               | 30 | 21 000 | 21 000 |
| 39                  | Добавочный капитал                                                                                                                                             | 30 | 1 584  | 1 584  |
| 40                  | Резервный капитал                                                                                                                                              | 30 | 0      | 0      |
| 41                  | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)                                                                                        | 30 | 0      | 0      |
| 42                  | Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                   |    | 0      | 0      |
| 43                  | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                   |    | 0      | 0      |
| 44                  | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                  |    | 0      | 0      |
| 45                  | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                    |    | 0      | 0      |
| 46                  | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска             |    | 0      | 0      |
| 47                  | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами             | 27 | 0      | 0      |
| 48                  | Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                 |    | 0      | 0      |
| 49                  | Резерв хеджирования денежных потоков                                                                                                                           |    | 0      | 0      |
| 50                  | Прочие резервы                                                                                                                                                 |    | 0      | 0      |
| 51                  | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                                                                                                   |    | 1 379  | 1 109  |
| 52                  | Итого капитала                                                                                                                                                 |    | 23 963 | 23 693 |
| 53                  | Итого капитала и обязательств                                                                                                                                  |    | 24 624 | 24 098 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

18.01.2021



Лазутина Е. А.

(инициалы, фамилия)

## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000             | 26922470                               | 1147746006583                                  | 1147746006583         |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2020 г.

щество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИ  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                      | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                             | Примечания к строкам | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                 | 2                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                    | 4                        | 5                        |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b> |                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |                          |                          |
| 1                                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:                                                                                                                                                                                                      |                      | 964                      | 1 398                    |
| 2                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                         | 32                   | 0                        | 0                        |
| 3                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                    | 33                   | 0                        | 0                        |
| 4                                 | процентные доходы                                                                                                                                                                                                                                   | 34                   | 1 038                    | 1 525                    |
| 5                                 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия                                                                                                                                                                      |                      | 0                        | 0                        |
| 6                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                 | 35                   | 0                        | 0                        |
| 7                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                  | 36                   | 0                        | 0                        |
| 8                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                               |                      | (74)                     | (69)                     |
| 9                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0                        | 0                        |
| 10                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости                                             | 37                   | -                        | (57)                     |
| 11                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                |                      | 0                        | 0                        |
| 12                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом                                                                                                                                                     | 38                   | 0                        | 0                        |
| 13                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой                                                                                                                                                           | 39                   | 0                        | 0                        |
| 14                                | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)                                                                                                                                                                       | 40                   | 0                        | 0                        |
| 15                                | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы                                                                                                                                                                                                     | 41                   | 9 000                    | 9 000                    |
| 16                                | Расходы на персонал                                                                                                                                                                                                                                 | 42                   | (7 934)                  | (8 038)                  |
| 17                                | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                                                                         | 43                   | -                        | (9)                      |
| 18                                | Процентные расходы                                                                                                                                                                                                                                  | 44                   | 0                        | 0                        |
| 19                                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45                   | 0                        | 0                        |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                   |    |         |         |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| 20                                 | Общие и административные расходы                                                                                                                                                                                  | 46 | (1 531) | (1 429) |
| 21                                 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи                                                    | 16 | 0       | 0       |
| 22                                 | Прочие доходы                                                                                                                                                                                                     | 47 | 0       | 0       |
| 23                                 | Прочие расходы                                                                                                                                                                                                    | 47 | (180)   | (160)   |
| 24                                 | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                                                                                                               |    | 319     | 762     |
| 25                                 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:                                                                                                                                                                 | 48 | (49)    | (170)   |
| 26                                 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль                                                                                                                                                                      | 48 | (113)   | (208)   |
| 27                                 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль                                                                                                                                                                   | 48 | 64      | 38      |
| 28                                 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0       | 0       |
| 29                                 | Прибыль (убыток) после налогообложения                                                                                                                                                                            |    | 270     | 592     |
| Раздел II. Прочий совокупный доход |                                                                                                                                                                                                                   |    |         |         |
| 30                                 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:                                                                                |    | 0       | 0       |
| 31                                 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:                                                                                                                       |    | 0       | 0       |
| 32                                 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов                                                                                                                       |    | 0       | 0       |
| 33                                 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                                    | 19 | 0       | 0       |
| 34                                 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов                                                                                                             | 48 | 0       | 0       |
| 35                                 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                   |    | 0       | 0       |
| 36                                 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                        |    | 0       | 0       |
| 37                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                               |    | 0       | 0       |
| 38                                 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:                                         |    | 0       | 0       |
| 39                                 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                                                              |    | 0       | 0       |
| 40                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                     | 33 | 0       | 0       |
| 41                                 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                            |    | 0       | 0       |
| 42                                 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска                                                 |    | 0       | 0       |
| 43                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска        |    | 0       | 0       |
| 44                                 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                        |    | 0       | 0       |
| 45                                 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                             |    | 0       | 0       |
| 46                                 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0       | 0       |
| 47                                 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций                                                                                                                                                               |    | 0       | 0       |
| 48                                 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций                                                                                                                           |    | 0       | 0       |
| 49                                 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:                                                                                   |    | 0       | 0       |

|    |                                                                                                                                                                                                                     |    |     |     |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----|-----|
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                      |    | 0   | 0   |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                           |    | 0   | 0   |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |    | 0   | 0   |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                   |    | 0   | 0   |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |    | 0   | 0   |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                    |    | 0   | 0   |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                         |    | 0   | 0   |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                |    | 0   | 0   |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка                                                                                                                                                                       |    | 0   | 0   |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка           |    | 0   | 0   |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:                                                                                                                                              | 43 | 0   | 0   |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков                                                                                                                                                                   |    | 0   | 0   |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков                                                                                                                                 |    | 0   | 0   |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка                                                                                                                                                                       |    | 0   | 0   |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка                                                                                    |    | 0   | 0   |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций                                                                                                                                                                 |    | 0   | 0   |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций                                                                                                                             |    | 0   | 0   |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период                                                                                                                                                           |    | 0   | 0   |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период                                                                                                                                                                  |    | 270 | 592 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

18.01.2021



Лазутина Е. А.

(инициалы, фамилия)

|                        |                                                |                                         |                       |
|------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|
| Код территории по ОКТО | Код некредитной финансовой организации по ОКТО | Код государственной регистрации по ОКТГ | регистрационный номер |
| 45286555000            | 26922470                                       | 114774606583                            | 06583                 |
| 11477460               |                                                |                                         | 06583                 |

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2

Код формы по ОКУД: 0420004  
Годовая (квартальная)

Стр.

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                              | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли участия), выкупленные акционерами (участников) | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска | Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|--------|
| 1            | 2                                                                                                                    | 3                    | 4                | 5                  | 6                 | 7                                                                      | 8                                                                                                           | 9                                                                                                           | 10                                                                                                                                           | 11                                                          | 12                                                                                                                                                 | 13                                                                                                                                         | 14                                                                                                            | 15                                   | 16             | 17                                           | 18     |
| 1            | Остаток на 1 января 2019 г.                                                                                          |                      | 21 000           | 1 584              | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 517                                          | 23 100 |
| 2            | Изменения вследствие выявленных ошибок                                                                               |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 0                                            | 0      |
| 3            | Изменения вследствие изменения учетной политики                                                                      |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 0                                            | 0      |
| 4            | Остаток на 1 января 2019 г., пересмотренный.                                                                         |                      | 21 000           | 1 584              | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 517                                          | 23 100 |
| 5            | Прибыль (убыток) после налогообложения                                                                               |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | 592                                          | 592    |
| 6            | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:                                         |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 7            | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 8            | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 9            | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)  | 30                   | 0                | 0                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 10           | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)                                          | 30                   | 0                | 0                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 11           | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)                                                | 49                   | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 12           | Прочие взносы акционеров (участников)                                                                                |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 13           | Прочие распределения в пользу акционеров (участников)                                                                |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |
| 14           | Прочие движения резервов                                                                                             |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 0                                            | 0      |
| 14.1         | Остаток на 31 декабря 2019 г.                                                                                        |                      | 21 000           | 1 584              | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 1 109                                        | 23 693 |
| 15           | Остаток на 31 декабря 2019 г.                                                                                        |                      | 21 000           | 1 584              | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 1 109                                        | 23 693 |
| 16           | Изменения вследствие выявленных ошибок                                                                               |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 0                                            | 0      |
| 17           | Изменения вследствие изменения учетной политики                                                                      |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 0                                            | 0      |
| 18           | Остаток на 31 декабря 2019 г., пересмотренный.                                                                       |                      | 21 000           | 1 584              | 0                 | 0                                                                      | 0                                                                                                           | 0                                                                                                           | 0                                                                                                                                            | 0                                                           | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                          | 0                                                                                                             | 0                                    | 0              | 1 109                                        | 23 693 |
| 19           | Прибыль (убыток) после налогообложения                                                                               |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | 270                                          | 270    |
| 20           | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:                                                    |                      | х                | х                  | х                 | х                                                                      | х                                                                                                           | х                                                                                                           | х                                                                                                                                            | х                                                           | х                                                                                                                                                  | х                                                                                                                                          | х                                                                                                             | х                                    | х              | х                                            | х      |



## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |                                                |                       |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45286555000             | 26922470                               | 1147746006583                                  | 1147746006583         |

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

За Январь - Декабрь 2020 г.

с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРА  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                                                     | Наименование показателя                                                                                                                                                                                     | Примечания к строкам | За Январь - Декабрь 2020 | За Январь - Декабрь 2019 |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                                | 2                                                                                                                                                                                                           | 3                    | 4                        | 5                        |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>    |                                                                                                                                                                                                             |                      |                          |                          |
| 1                                                                | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0                        | 0                        |
| 2                                                                | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток       |                      | 0                        | 0                        |
| 3                                                                | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии                                                                                                                                          |                      | 9 000                    | 9 000                    |
| 4                                                                | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги                                                                                                                                                             |                      | (1 682)                  | (1 408)                  |
| 5                                                                | Проценты полученные                                                                                                                                                                                         |                      | 954                      | 1 477                    |
| 6                                                                | Проценты уплаченные                                                                                                                                                                                         |                      | 0                        | 0                        |
| 7                                                                | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат                                                                                                                                                            |                      | 0                        | 0                        |
| 8                                                                | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам                                                                                        |                      | 0                        | 0                        |
| 8.1                                                              | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов                                                                                                                                                     |                      | 0                        | 0                        |
| 9                                                                | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам                                                                                                                                               |                      | (5 498)                  | (5 342)                  |
| 10                                                               | Оплата прочих административных и операционных расходов                                                                                                                                                      |                      | (2 136)                  | (2 470)                  |
| 11                                                               | Уплаченный налог на прибыль                                                                                                                                                                                 |                      | (151)                    | (201)                    |
| 12                                                               | Прочие денежные потоки от операционной деятельности                                                                                                                                                         |                      | -                        | (165)                    |
| 13                                                               | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности                                                                                                                                                        |                      | 487                      | 891                      |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b> |                                                                                                                                                                                                             |                      |                          |                          |
| 14                                                               | Поступления от продажи основных средств                                                                                                                                                                     |                      | 0                        | 0                        |
| 15                                                               | Поступления от продажи инвестиционного имущества                                                                                                                                                            |                      | 0                        | 0                        |
| 16                                                               | Поступления от продажи нематериальных активов                                                                                                                                                               |                      | 0                        | 0                        |
| 17                                                               | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств                                                                                    |                      | 0                        | 0                        |
| 18                                                               | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов                                                                                                                                           |                      | 0                        | 0                        |

|                                                        |                                                                                                                                                                                             |  |          |          |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|----------|
| 19                                                     | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества                                                                            |  | 0        | 0        |
| 20                                                     | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий                                                                                |  | 0        | 0        |
| 21                                                     | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий                                                                         |  | 0        | 0        |
| 22                                                     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |  | 0        | 0        |
| 23                                                     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |  | 0        | 0        |
| 24                                                     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                  |  | 0        | 0        |
| 25                                                     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                     |  | 0        | 0        |
| 26                                                     | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                                            |  | 95 150   | 96 674   |
| 27                                                     | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                                               |  | (96 150) | (97 674) |
| 28                                                     | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду                                                                                                                             |  | 0        | 0        |
| 29                                                     | Прочие поступления от инвестиционной деятельности                                                                                                                                           |  | 0        | 0        |
| 30                                                     | Прочие платежи по инвестиционной деятельности                                                                                                                                               |  | 0        | 0        |
| 31                                                     | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности                                                                                                                                      |  | (1 000)  | (1 000)  |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности |                                                                                                                                                                                             |  |          |          |
| 32                                                     | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации     |  | 0        | 0        |
| 33                                                     | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации  |  | 0        | 0        |
| 34                                                     | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                        |  | 0        | 0        |
| 35                                                     | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                                         |  | 0        | 0        |
| 36                                                     | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)                                                                                      |  | 0        | 0        |
| 37                                                     | Поступления от продажи собственных акций (долей участия)                                                                                                                                    |  | 0        | 0        |
| 38                                                     | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников                                                           |  | 0        | 0        |
| 39                                                     | Выплаченные дивиденды                                                                                                                                                                       |  | 0        | 0        |
| 40                                                     | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                        |  | 0        | 0        |
| 41                                                     | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                   |  | 0        | 0        |
| 41.1                                                   | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды                                                                                                                                        |  | 0        | 0        |
| 42                                                     | Прочие поступления от финансовой деятельности                                                                                                                                               |  | 0        | 0        |
| 43                                                     | Прочие платежи по финансовой деятельности                                                                                                                                                   |  | 0        | 0        |
| 44                                                     | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности                                                                                                                                          |  | 0        | 0        |
| 45                                                     | Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                                                                                  |  | (513)    | (109)    |

|    |                                                                          |   |     |     |
|----|--------------------------------------------------------------------------|---|-----|-----|
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю |   | 0   | 0   |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 5 | 790 | 899 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода    | 5 | 277 | 790 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

18.01.2021



Лазутина Е. А.

(инициалы, фамилия)

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ТОВАРИЩЕСТВО**  
**ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ»**

Российская Федерация, 105005, г. Москва, ул. Фридриха Энгельса, дом 20, строение 2 тел.: +7 (495) 357 22 36  
e-mail: info@uktdu.ru http://www.uktdu.ru

**СПИСОК ПРИМЕЧАНИЙ К ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД**

| №  | Название   | Форма | комментарий                                                                                                                           |
|----|------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | примечание | 1     | Основная деятельность некредитной финансовой организации                                                                              |
| 2  | примечание | 2     | Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность                                      |
| 3  | примечание | 3     | Основы составления отчетности                                                                                                         |
| 4  | примечание | 4     | Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики                 |
| 5  | примечание | 5     | Денежные средства                                                                                                                     |
| 6  | примечание | 5     | Компоненты денежных средств и их эквивалентов                                                                                         |
| 7  | примечание | 5     | Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств                                                                        |
| 8  | примечание | 10    | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                               |
| 9  | примечание | 10    | Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  |
| 10 | примечание | 10    | Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах       |
| 11 | примечание | 10    | Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах |
| 12 | примечание | 12    | Дебиторская задолженность                                                                                                             |
| 13 | примечание | 12    | Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности                                                               |
| 14 | примечание | 18    | Нематериальные активы                                                                                                                 |
| 15 | примечание | 20    | Прочие активы                                                                                                                         |

**Общество с ограниченной ответственностью  
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ТОВАРИЩЕСТВО  
ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ»**

Российская Федерация, 105005, г. Москва, ул. Фридриха Энгельса, дом 20, строение 2 тел.: +7 (495) 357 22 36  
e-mail: info@uktdu.ru http://www.uktdu.ru

|    |            |    |                                                                                                                                                                                                |
|----|------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 | примечание | 29 | Прочие обязательства                                                                                                                                                                           |
| 17 | примечание | 30 | Капитал                                                                                                                                                                                        |
| 18 | примечание | 31 | Управление капиталом                                                                                                                                                                           |
| 19 | примечание | 34 | Процентные доходы                                                                                                                                                                              |
| 20 | примечание | 41 | Выручка от оказания услуг и<br>комиссионные доходы                                                                                                                                             |
| 21 | примечание | 42 | Расходы на персонал                                                                                                                                                                            |
| 22 | примечание | 43 | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                    |
| 23 | примечание | 46 | Общие и административные расходы                                                                                                                                                               |
| 24 | примечание | 47 | Прочие доходы                                                                                                                                                                                  |
| 25 | примечание | 47 | Прочие расходы                                                                                                                                                                                 |
| 26 | примечание | 48 | Расход (доход) по налогу на прибыль,<br>отраженный в составе прибыли<br>(убытка) в разрезе компонентов                                                                                         |
| 27 | примечание | 48 | Сопоставление теоретического расхода<br>по налогу на прибыль с фактическим<br>расходом по налогу на прибыль                                                                                    |
| 28 | примечание | 48 | Налоговое взаимодействие временных<br>разниц и отложенного налогового<br>убытка                                                                                                                |
| 29 | примечание | 51 | Сверка совокупных прибылей и<br>убытков по отчетным сегментам                                                                                                                                  |
| 30 | примечание | 51 | Сверка активов и обязательств по<br>отчетным сегментам                                                                                                                                         |
| 31 | примечание | 52 | Информация о кредитных рейтингах<br>долговых инструментов, оценочный<br>резерв под убытки по которым<br>оценивается в сумме, равной 12-<br>месячным ожидаемым кредитным<br>убыткам, на 20 года |
| 32 | примечание | 52 | Географический анализ финансовых<br>активов и обязательств НФО на _____<br>и на _____                                                                                                          |
| 33 | примечание | 52 | Анализ финансовых активов и<br>финансовых обязательств в разрезе<br>сроков, оставшихся до погашения, на                                                                                        |

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ТОВАРИЩЕСТВО**  
**ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ»**

Российская Федерация, 105005, г. Москва, ул. Фридриха Энгельса, дом 20, строение 2 тел.: +7 (495) 357 22 36  
e-mail: info@uktdu.ru http://www.uktdu.ru

|    |            |    |                                                                                                            |
|----|------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |            |    | основе ожидаемых сроков погашения на года                                                                  |
| 34 | примечание | 52 | Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на год |
| 35 | примечание | 58 | Остатки по операциям со связанными сторонами                                                               |
| 36 | примечание | 58 | Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами                                                      |
| 37 | примечание | 58 | Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу                                    |
| 38 | примечание | 59 | События после окончания отчетного периода                                                                  |

Генеральный директор

Е.А. Лазутина

Главный бухгалтер

Н.В. Капранова

18.01.2021г.



## Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

## Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО               | Требования к раскрытию информации                                                                           | Описание                                                                                                         |
|--------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2                           | 3                                                                                                           | 4                                                                                                                |
| 1            | МСФО (IAS) 1                | Номер лицензии                                                                                              | 21-000-1-00977                                                                                                   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                | Срок действия лицензии                                                                                      | без ограничения срока действия                                                                                   |
| 3            | МСФО (IAS) 1                | Дата выдачи лицензии                                                                                        | 26 июня 2014                                                                                                     |
| 4            | МСФО (IAS) 1                | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия                                                 | Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда |
| 5            | МСФО (IAS) 1                | Информация о возобновлении действия лицензии                                                                | НП                                                                                                               |
| 6            | МСФО (IAS) 1                | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации                                            | Общество с ограниченной ответственностью                                                                         |
| 7            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)                      | Участники Общества - физические лица. Бенефициар - Залесский Евгений Яковлевич                                   |
| 8            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | НП                                                                                                               |
| 9            | МСФО (IAS) 1                | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации         | 0                                                                                                                |
| 10           | МСФО (IAS) 1                | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств       | 0                                                                                                                |
| 11           | МСФО (IAS) 1                | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств  | НП                                                                                                               |
| 12           | МСФО (IAS) 1                | Юридический адрес некредитной финансовой организации                                                        | 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2                                                     |
| 13           | МСФО (IAS) 1                | Фактический адрес некредитной финансовой организации                                                        | 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2                                                     |
| 14           | МСФО (IAS) 1                | Численность персонала некредитной финансовой организации                                                    | 4                                                                                                                |
| 15           | МСФО (IAS) 21               | Валюта отчетности                                                                                           | рубли Российской Федерации                                                                                       |

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

## Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации                                                                                                                                                | Описание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2             | 3                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.<br>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения | <p>Поскольку Организация зарегистрирована и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые риски, которые могут оказать влияние на деятельность Организации, это риски, связанные с Российской Федерацией. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам, также существенна ее чувствительность к изменению цен на нефть и газ. Международный кризис рынков государственного долга, вызванный государственной задолженностью, сохраняющаяся неопределенность и волатильность фондового рынка и на финансовых рынках, в частности в Европе, а также другие риски могут оказать существенное негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством для поддержания роста и внесения изменений в правовую, юридическую и нормативную базу. В 2020 году экономическая ситуация в России продолжила испытывать негативное влияние от распространения коронавирусной инфекции (COVID-19) и принятых ограничительных мер по ее сдерживанию. Большая роль в экономике России отводится ключевой ставке ЦБ РФ. Банк России в декабре 2020 принял решение сохранить ключевую ставку на уровне 4,25% годовых. Ситуация на мировом рынке по-прежнему неустойчивая, инфляционные ожидания выросли, а дезинфляционные риски преобладают, как сообщают на сайте регулятора. По данным Росстата инфляция в Российской Федерации по итогам декабря 2020 года составила 4,9% в годовом выражении, 0,8% - в месячном выражении. По прогнозу Банка России, годовая инфляция в 2021 году составит 3,5–4,0% и будет находиться вблизи 4% в дальнейшем. Руководство не в состоянии предсказать все тенденции, которые могли бы оказать влияние на развитие Организации и экономику в целом, а также то, какое воздействие (при наличии такового) они могут оказать на финансовое положение Организации в будущем. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Организации в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.</p> |

## Примечание 3. Основы составления отчетности

## Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации                                                                                           | Описание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2             | 3                                                                                                                           | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности | Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации на основе Отраслевых стандартов бухгалтерского учета (далее ОСБУ). В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных Центральным Банком Российской Федерации, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует Международные стандарты финансовой отчетности (далее МСФО), касающиеся аналогичных или связанных вопросов.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2            | МСФО (IAS) 1  | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности               | Подготовка отчетности в соответствии с МСФО требует оценок и допущений, которые оказывают влияние на величины активов и обязательств, также на величину условных обязательств. Подготовка отчетности требует применения суждений руководства. Наибольшее влияние оценочные суждения оказывают на условные обязательства. В случае невозможности однозначного применения ОСБУ, МСФО или интерпретации по конкретной сделке, руководство Общества применяет профессиональные суждения для определения порядка отражения в бухгалтерском учете такого факта или объекта и их суммовых показателей. В части оценки справедливой стоимости организации использует такие методики оценки, которые являются приемлемыми в сложившихся обстоятельствах и для которых доступны данные, достаточные для оценки справедливой стоимости, при этом максимально используя уместные наблюдаемые исходные данные и минимально используя ненаблюдаемые исходные данные. Все активы и обязательства, справедливую стоимость которых оценивается или раскрывается в финансовой отчетности, классифицируются в рамках иерархии источников справедливой стоимости на основании исходных данных самого нижнего уровня, которые являются значимыми для оценки справедливой стоимости в целом (модели оценки, в которых существенные для оценки справедливей стоимости исходные данные, относящиеся к наиболее низкому уровню иерархии, не являются наблюдаемыми на рынке). Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности. |
| 3            | МСФО (IAS) 1  | Причины реклассификации сравнительных сумм                                                                                  | Общество не реклассифицировало сравнительные суммы                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4            | МСФО (IAS) 1  | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)             | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5            | МСФО (IAS) 1  | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации                                             | нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|   |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     |
|---|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 6 | МСФО (IAS) 1 | Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок | нет |
|---|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

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

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

Таблица 4.1

| Номер строки                         | Стандарт МСФО                                    | Требования к раскрытию информации                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Описание |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                      |                                                  | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |
| Раздел I. Влияние оценок и допущений |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |
| 1                                    | МСФО (IAS) 1                                     | Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности                                                                                  | ООО "УК "ТДУ" составляло отчетность так, чтобы она отражала правдивое финансовое положение компании. Информация является полной, нейтральной, надежной и уместной для пользователей для принятия ими экономических решений                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| 2                                    | МСФО (IAS) 1                                     | Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | Использование справедливой оценки активов и обязательств означает использование рыночной оценки, что говорит о более достоверном отражении информации. При отсутствии таковой, использование методик расчета справедливой стоимости и профессиональное суждение                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |
| 3                                    | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 13,<br>МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов                                                                                                                                                                                                                                                                  | Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом используются подходы МСФО 13 в оценке. Организация использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Организация использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Организация использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. Справедливая стоимость ПФИ может быть определена в условиях активного рынка, если данный финансовый инструмент входит в котировальные листы организаторов торговли, либо допущен к обращению через организатора торговли без прохождения процедуры листинга. В качестве данных, необходимых для определения справедливой стоимости ПФИ, Компания использует данные информационных систем Bloomberg/Reuters |          |

|                                         |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4                                       | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов. |
| 5                                       | МСФО (IAS) 1  | Непрерывность деятельности                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна быть раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6                                       | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля                                                                                                                                                                                                                           | Показатели отчетности не пересчитывались                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Раздел II. Изменения в учетной политике |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 7                                       | МСФО (IAS) 8  | Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которыми производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода) | Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                       |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8                                                                                                                                                                                     | МСФО (IAS) 8                    | Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено | В результате пандемии коронавируса (COVID-19) арендаторам предоставляют услуги по аренде. Такие услуги могут принимать различные формы, включая кредитные каникулы и отсрочку арендных платежей. 28 мая 2020 г. Совет по МСФО опубликовал поправку к МСФО (IFRS) 16, предусматривающую факультативное упрощение практического характера, в соответствии с которым арендаторы могут быть освобождены от оценки того, является ли услуга по аренде, связанная с COVID-19, модификацией аренды. Арендаторы могут принять решение об учете таких услуг по аренде таким же образом, как если бы такие услуги не были модификацией аренды. Во многих случаях это приведет к учету услуги в качестве переменных арендных платежей в тот период (или в те периоды), когда произошло событие или возникло условие, ведущее к снижению платежей. 14 мая 2020 г. Совет по МСФО (далее – Совет) выпустил пакет поправок с ограниченной сферой применения: • МСФО (IAS) 16: «Основные средства – доход, полученный до начала целевого использования»; • МСФО (IAS) 37: «Обременительные договоры – затраты, понесенные при исполнении договора»; • МСФО (IFRS) 3: «Ссылка на Концептуальные основы»; • Ежегодные усовершенствования МСФО за 2018–2020 гг., касающиеся МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 16 и МСФО (IAS) 41. Все эти поправки вступают в силу с 1 января 2022 г. Применение указанных поправок не окажет существенного воздействия на финансовую отчетность Общества. |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 9                                                                                                                                                                                     | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов                                                                                                                                                                                                                                                                                  | В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных, открытых в кредитных организациях                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 10                                                                                                                                                                                    | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                                                                                                                                 | В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего: - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются несущественными, т.к. отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 10%. - процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 11                                                                                                                                                                                    | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                                                                                                                                                                                                            | Финансовые активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток отсутствовали                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 12                                                                                                                                                                                    | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                                                                                                                                                       | Финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход отсутствовали                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                |                                 |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13                                                             | МСФО (IFRS) 9,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                           | Для отнесения финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения финансового актива с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница более 10 %.                                                                                                                                                            |
| 14                                                             | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия           | Инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия не производились                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 15                                                             | МСФО (IAS) 1                    | Порядок признания и последующего учета прочих активов                                                                          | Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента предоставления. |
| 16                                                             | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 17                                                             | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости                      | Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 10% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 18                                                             | МСФО (IAS) 32                   | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств                                                  | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования |                                 |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                      |               |                                                                                                                                                                                                                                |    |  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|
| 19                                                                   | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)                                                               | НП |  |
| 20                                                                   | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)                                                                 | НП |  |
| 21                                                                   | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)                                          | НП |  |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества |               |                                                                                                                                                                                                                                |    |  |
| 22                                                                   | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества                                                                                                                                                                             | НП |  |
| 23                                                                   | МСФО (IAS) 40 | Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности | НП |  |

|                                                             |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 24                                                          | МСФО (IAS) 40 | <p>Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</p> | НП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| 25                                                          | МСФО (IAS) 16 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;</li> <li>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</li> <li>Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> <li>— объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;</li> <li>— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</li> </ul> </li> </ul> <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.</p> <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p> |  |

|                                                                    |               |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 26                                                                 | МСФО (IAS) 16 | Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)             | Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 27                                                                 | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов) | Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов |               |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 28                                                                 | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов                            | <p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен принести Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации. Расходами на приобретение нематериального актива являются: - суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу); - таможенные пошлины и таможенные сборы; - невозмещаемые суммы налогов, государственных, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива; - вознаграждения, уплачиваемые посредничкой организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив; - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива; - иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях. При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%</p> |

|    |               |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 29 | МСФО (IAS) 1  | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)                                                  | Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простой актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 30 | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения | Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простой актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 31 | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования                                                                                   | Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива. |
| 32 | МСФО (IAS) 38 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами                                                                                                             | Создание нематериальных активов собственными силами Организацией не планируется                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

|    |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 33 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 19 | <p>Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий</p> | <p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накопленных оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапленных оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.</p> |
| 34 | МСФО (IAS) 19                  | <p>Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией</p>                                                                                                                                                  | <p>НП</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                          |                                |                                                                                                                                                                                             |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 35                                                                                       | МСФО (IAS) 19                  | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | НП |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 36                                                                                       | МСФО (IAS) 19                  | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами                                                         | НП |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств |                                |                                                                                                                                                                                             |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 37                                                                                       | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи                                                                                                    | НП |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 38                                                                                       | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств                                                                                                                    |    | Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: -обременительных договоров;-судебных исков;-налоговых претензий;-реструктуризации;-выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 10%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально. |
| 39                                                                                       | МСФО (IFRS) 16                 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде                                                                                                         |    | В соответствии с п. 2.12 и 2.13 Положения 635-П договор субаренды классифицируется как операционная аренда и отражается в бухгалтерском учете в соответствии с Главой 5 настоящего Положения. Арендные платежи по краткосрочной аренде признаются в качестве расхода в течение планируемого срока аренды.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 39.1                                                                                     | МСФО (IFRS) 16                 | Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью                                    |    | В соответствии с п. 5 МСФО (IFRS) 16 субарендатор принял решение о неприменении требований п. 22-49 в отношении краткосрочной аренды                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|    |                                 |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 40 | МСФО (IFRS) 9                   | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплаты денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникнуть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 10% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признается как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором. |
| 41 | МСФО (IAS) 1                    | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода                      | Уставный капитал представляет собой максимальную величину капитала, в пределах которой участники несут ответственность по погашению обязательств перед его кредиторами. Сумма представляет собой номинальную величину капитала, одобренную участниками, которая регистрируется в соответствии с законодательством.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 42 | МСФО (IAS) 32,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)                        | При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции (доли) могут быть приобретены и удерживаться самой организацией. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала. Проценты, дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределенные держателям долевого инструмента суммы признаются организацией                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 43 | МСФО (IAS) 32,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала                                          | В соответствии с Уставом Общества Резервный фонд не создается                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|    |                                 |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 44 | МСФО (IAS) 12                   | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | <p>Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально.</p> <p>Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p> <p>Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете Общества отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года — в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>При ведении аналитического учета по счетам 71902, 71903, 10609 и 10610 Общество обеспечивает получение информации по объектам бухгалтерского учета, в отношении которых возникает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив.</p> <p>Вероятность получения налогооблагаемой прибыли Обществу для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p> |
| 45 | МСФО (IAS) 10,<br>МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов                                                                                                              | <p>Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## Примечание 5. Денежные средства

## Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | 31 декабря 2020 г.          |                                                 |                      | 31 декабря 2019 г.          |                                                 |                      |
|--------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|              |                                                          | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2                                                        | 3                           | 4                                               | 5                    | 6                           | 7                                               | 8                    |
| 1            | Денежные средства в кассе                                | 0                           | x                                               | 0                    | 0                           | x                                               | 0                    |
| 2            | Денежные средства в пути                                 | 0                           | x                                               | 0                    | 0                           | x                                               | 0                    |
| 3            | Денежные средства на расчетных счетах                    | 277                         | 0                                               | 277                  | 790                         | 0                                               | 790                  |
| 4            | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 5            | Прочие денежные средства                                 | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 6            | Итого                                                    | 277                         | 0                                               | 277                  | 790                         | 0                                               | 790                  |

5.1.1. По состоянию на 31.12.2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях и 0 в банках-нерезидентах (на 31.12.2019: в 2 кредитных организациях и 0 в банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 270 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла на 31.12.2020 года: 277 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 790 тысяч рублей).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 года отсутствуют (на 31.12.2019 года: отсутствуют).

## Примечание 5. Денежные средства

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                              | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                    | 3                  | 4                  |
| 1            | Денежные средства                                                                                                                                    | 277                | 790                |
| 2            | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой                    | 0                  | 0                  |
| 3            | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0                  | 0                  |
| 4            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                                                                | 0                  | 0                  |
| 4.1          | Прочее                                                                                                                                               | 0                  | 0                  |
| 5            | Итого                                                                                                                                                | 277                | 790                |

## Примечание 5. Денежные средства

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
31 декабря 2020 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                      | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого     |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|
| 1            | 2                                                                                                            | 3                                     | 4                                                        | 5                        | 6         |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           | 790                                   | 0                                                        | 0                        | 790       |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 790                                   | 0                                                        | 0                        | 790       |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                 | 114 278                               | 0                                                        | 0                        | 114 278   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 114 278                               | 0                                                        | 0                        | 114 278   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                       | (114 791)                             | 0                                                        | 0                        | (114 791) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (114 791)                             | 0                                                        | 0                        | (114 791) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |

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

|    |                                                                                                              |     |   |   |     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|-----|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0   | 0 | 0 | 0   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0   | 0 | 0 | 0   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0   | 0 | 0 | 0   |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 277 | 0 | 0 | 277 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 277 | 0 | 0 | 277 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0   | 0 | 0 | 0   |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0   | 0 | 0 | 0   |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0   | 0 | 0 | 0   |

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств**  
31 декабря 2019 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                      | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого     |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|
| 1            | 2                                                                                                            | 3                                     | 4                                                        | 5                        | 6         |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           | 899                                   | 0                                                        | 0                        | 899       |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 899                                   | 0                                                        | 0                        | 899       |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                 | 107 151                               | 0                                                        | 0                        | 107 151   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 107 151                               | 0                                                        | 0                        | 107 151   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                       | (107 260)                             | 0                                                        | 0                        | (107 260) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (107 260)                             | 0                                                        | 0                        | (107 260) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                     | 0                                                        | 0                        | 0         |

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

|    |                                                                                                              |     |  |   |   |     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---|---|-----|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0   |  | 0 | 0 | 0   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0   |  | 0 | 0 | 0   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0   |  | 0 | 0 | 0   |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 790 |  | 0 | 0 | 790 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 790 |  | 0 | 0 | 790 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0   |  | 0 | 0 | 0   |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0   |  | 0 | 0 | 0   |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0   |  | 0 | 0 | 0   |

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

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                             | 31 декабря 2020 г. |    | 31 декабря 2019 г. |        | Балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|--------------------|--------|----------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|              |                                                                                                                                                     | 3                  | 4  | 5                  | 6      |                      |                                                 |                      |                                                 |                      |
| 1            | 2                                                                                                                                                   |                    |    |                    |        |                      |                                                 |                      |                                                 | 8                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                   | 22 989             | 57 | 22 931             | 21 978 |                      | 57                                              |                      | 57                                              | 21 921               |
| 3            | субординированные депозиты                                                                                                                          | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                 | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 6            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                   | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 9            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 10           | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 11           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 12           | Прочее                                                                                                                                              | 0                  | 0  | 0                  | 0      |                      | 0                                               |                      | 0                                               | 0                    |
| 13           | Итого                                                                                                                                               | 22 989             | 57 | 22 931             | 21 978 |                      | 57                                              |                      | 57                                              | 21 921               |

Приложение 10. Активы, связанные с кредитными организациями и банками-нерезидентами

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

31 декабря 2020 г.

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                         | 3                                                                        | 4                                                       | 5                                                                                              | 6                                                                                              | 7                                                                                              | 8                                                                                              | 9                                                                                              | 10                                                                                             | 11                                                                                             | 12                                                                                             | 13                                                                                             | 14                                                                                             |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |                                                                                                                 | Договые цены на ценные бумаги, кредитные организации и банки-нерезиденты | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения | Средства на корреспондентских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                              |                                                                          |                                                         |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                |
| 1            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 21 978                                                  | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 21 978                                                                                         |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 21 978                                                  | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 21 978                                                                                         |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 5            | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 6            | Полученные финансовые активы, в том числе:                                                                      | 0                                                                        | 96 160                                                  | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 96 160                                                                                         |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 96 160                                                  | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 96 160                                                                                         |
| 8            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 10           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 11           | Полученные финансовые активы, в том числе:                                                                      | 0                                                                        | (95 150)                                                | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | (95 150)                                                                                       |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | (95 150)                                                | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | (95 150)                                                                                       |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 14           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 15           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 16           | Списанные финансовые активы, в том числе:                                                                       | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 17           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 18           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 19           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 20           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 22           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 23           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 24           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 25           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 26           | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 27           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 28           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 29           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 30           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:                                                                                  | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 32           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 33           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 34           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 35           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0                                                                        | 0                                                       | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                               | 0                                                                        | 22 989                                                  | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 22 989                                                                                         |
| 37           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                        | 22 989                                                  | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 0                                                                                              | 22 989                                                                                         |



Выявление изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
31 декабря 2019 г.

| Таблица 10.2 |                                                                                                                 |                                                                      |                                                       |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |                                                                                      |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Номер строки | Наименование показателя                                                                                         | Договорные ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Детали в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов | Средства на депозитных банковских счетах кредитных организаций и банков-нерезидентов |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2019 г.                                                       | 0                                                                    | 21 000                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 21 000                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 5            | Получение финансовых активов, в том числе:                                                                      | 0                                                                    | 97 652                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 6            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 97 652                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 8            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 10           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:                                                          | 0                                                                    | (96 674)                                              | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 11           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | (96 674)                                              | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 14           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 15           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:                                                                       | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 17           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 18           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 19           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 20           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 21           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 22           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 23           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 24           | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 25           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 26           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 27           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 28           | Прочие изменения, в том числе:                                                                                  | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 29           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 30           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 31           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 32           | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                               | 0                                                                    | 21 976                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 33           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0                                                                    | 21 976                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 34           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 35           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0                                                                    | 0                                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 36           | Итого                                                                                                           | 0                                                                    | 21 976                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |
| 37           | Итого                                                                                                           | 0                                                                    | 21 976                                                | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                    |



Приложение 12. Балансовые акты, оцениваемые по амортизированной стоимости, списаны в  
Исключенные из оборота и списаны на убытки

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

31 декабря 2020 г.

|              |                                                                                                                 | Таблица 10.3 |       |   |   |   |   |   |    |    |    |    |       |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|---|---|---|---|---|----|----|----|----|-------|
| Номер строки | Наименование показателя                                                                                         | 3            | 4     | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14    |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах     | 0            | (57)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (57)  |
| 2            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | (57)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (57)  |
| 3            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 4            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 5            | Полученные финансовые активы, в том числе:                                                                      | 0            | (231) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (231) |
| 6            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | (231) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | (231) |
| 7            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 8            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 9            | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 10           | Привлеченные финансовые активы, в том числе:                                                                    | 0            | 231   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 231   |
| 11           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | 231   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 231   |
| 12           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 13           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 14           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 15           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 16           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 17           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 18           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 19           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 20           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 22           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 23           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 24           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 25           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 26           | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 27           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 28           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 29           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 30           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:                                                                                  | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 32           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 33           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 34           | Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |
| 35           | Кредитно-обеспеченные финансовые активы                                                                         | 0            | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     |

[illegible]

[illegible]

[illegible]

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

# Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                             | 31 декабря 2020 г.                     |                                                 | 31 декабря 2019 г.                     |                                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|
|              |                                                                                                                                                     | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения             | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1            | 2                                                                                                                                                   | 3                                      | 4                                               | 5                                      | 6                                   |
| 1            | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                  | Мин. 2,84 % /<br>Макс. 3,29 %          | Мин. дата 15.01.2021 /<br>Макс. дата 16.02.2021 | 5,32 % - 7,00 %                        | 10-91                               |
| 3            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                 |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 5            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 6            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                   |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 7            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 9            | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            |                                        |                                                 |                                        |                                     |
| 10           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          |                                        |                                                 |                                        |                                     |

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                               | 31 декабря 2020 г.          |                                                 |                      | 31 декабря 2019 г.          |                                                 |                      |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|              |                                                                                                       | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2                                                                                                     | 3                           | 4                                               | 5                    | 6                           | 7                                               | 8                    |
| 1            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям                                                 | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов                                                                    | 750                         | 0                                               | 750                  | 750                         | 0                                               | 750                  |
| 3            | Расчеты с валютными и фондowymi биржами                                                               | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 4            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 5            | Дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                        | 0                           | 0                                               | 0                    | 0                           | 0                                               | 0                    |
| 6            | Прочая дебиторская задолженность                                                                      | 48                          | 0                                               | 48                   | 45                          | 0                                               | 45                   |
| 7            | Итого                                                                                                 | 798                         | 0                                               | 798                  | 795                         | 0                                               | 795                  |

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов на 31.12.2020 представлена задолженностью клиентов по управлению паевыми инвестиционными фондами в сумме 750 тысяч рублей (на 31.12.2019 г.: 750 тысяч рублей).  
 12.1.2. Утратил силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июня 2019 г. N 5166-У.

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности  
31 декабря 2020 г.

Таблица 12.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                      | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 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:                           | 750                                | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 45                               | 795     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 750                                | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 45                               | 795     |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                 | 9 000                              | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 383                              | 9 383   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 9 000                              | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 383                              | 9 383   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 11           | Преобразование признания финансовых активов, в том числе:                                                    | (9 000)                            | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | (381)                            | (9 381) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (9 000)                            | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | (381)                            | (9 381) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |

|    |                                                                                                                 |     |   |   |   |   |   |    |     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|----|-----|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе:                                                                       | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:                                                                                  | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:                                         | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 | 798 |

|    |                                                                                                              |     |   |   |   |   |    |     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|----|-----|
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 | 798 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности  
31 декабря 2019 г.

Таблица 12.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                      | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | 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:                           | 750                                | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 40                               | 790     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 750                                | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 40                               | 790     |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:                                                                 | 9 000                              | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 174                              | 9 174   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 9 000                              | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 174                              | 9 174   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 11           | Преобразование признания финансовых активов, в том числе:                                                    | (9 000)                            | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | (169)                            | (9 169) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (9 000)                            | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | (169)                            | (9 169) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:                                                                    | 0                                  | 0                                       | 0                                                                                                     | 0                                              | 0                                | 0       |

|    |                                                                                                                 |     |   |   |   |   |   |    |     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|----|-----|
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:                                                                                  | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                         | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:                                         | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 | 795 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 | 795 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0   |

|    |                                                                                                              |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы                                                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Примечание 18. Нематериальные активы

## Нематериальные активы

Таблица 18.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                     | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-------|
| 1            | 2                                                                                                           | 3                       | 4                   | 5      | 6     |
| 1            | Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.                                                                  | 371                     | 159                 | 0      | 530   |
| 2            | Накопленная амортизация                                                                                     | (82)                    | (66)                | 0      | (148) |
| 3            | Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.                                                                    | 289                     | 93                  | 0      | 382   |
| 4            | Поступление                                                                                                 | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 5            | Затраты на создание                                                                                         | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 6            | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 7            | Выбытие                                                                                                     | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 8            | Амортизационные отчисления                                                                                  | (74)                    | (32)                | 0      | (106) |
| 9            | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                            | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 10           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах                                                | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 11           | Переоценка                                                                                                  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 12           | Прочее                                                                                                      | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 13           | Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.                                                                  | 214                     | 61                  | 0      | 275   |
| 14           | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.                                                                | 371                     | 159                 | 0      | 530   |
| 15           | Накопленная амортизация                                                                                     | (157)                   | (98)                | 0      | (255) |
| 15.1         | Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.                                                                  | 371                     | 159                 | 0      | 530   |
| 15.2         | Накопленная амортизация                                                                                     | (157)                   | (98)                | 0      | (255) |
| 16           | Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.                                                                    | 214                     | 61                  | 0      | 275   |
| 17           | Поступление                                                                                                 | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 18           | Затраты на создание                                                                                         | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 19           | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 20           | Выбытие                                                                                                     | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 21           | Амортизационные отчисления                                                                                  | (74)                    | (30)                | 0      | (104) |
| 22           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах                                            | 0                       | 0                   | 0      | 0     |

|    |                                                              |       |       |   |       |
|----|--------------------------------------------------------------|-------|-------|---|-------|
| 23 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 24 | Переоценка                                                   | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 25 | Прочее                                                       | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 26 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.                   | 140   | 31    | 0 | 171   |
| 27 | Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.                 | 371   | 159   | 0 | 530   |
| 28 | Накопленная амортизация                                      | (231) | (128) | 0 | (359) |
| 29 | Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.                   | 140   | 31    | 0 | 171   |

18.1.1. Тест на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 2020 году признаков на обесценение не выявил. Убыток от обесценения в 2020-0 тыс.рублей, 31.12.19: 0 тыс.рублей.

18.1.2. Поступления нематериальных активов не включают капитализированные затраты по займам в 2020 году и на 31.12.2019г.отсутствовали.

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

|              |                                                                                                               | Таблица 20.1       |                    |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Номер строки | Наименование показателя                                                                                       | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
| 1            | 2                                                                                                             | 3                  | 4                  |
| 1            | Затраты на заключение договора                                                                                | 0                  | 0                  |
| 2            | Вложения в драгоценные металлы, монеты                                                                        | 0                  | 0                  |
| 3            | Вложения в природные камни                                                                                    | 0                  | 0                  |
| 4            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль                                                          | 0                  | 4                  |
| 5            | Расчеты с персоналом                                                                                          | 0                  | 0                  |
| 6            | Расчеты по социальному страхованию                                                                            | 6                  | -                  |
| 7            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный                                                                    | 0                  | 0                  |
| 8            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                         | 188                | 162                |
| 9            | Запасы                                                                                                        | 0                  | 0                  |
| 10           | Расчеты с акционерами, участниками                                                                            | 0                  | 0                  |
| 11           | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0                  | 0                  |
| 12           | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                                                  | 0                  | 0                  |
| 13           | Прочее                                                                                                        | 0                  | 0                  |
| 14           | Резерв под обесценение                                                                                        | 0                  | 0                  |
| 15           | Итого                                                                                                         | 194                | 165                |

## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                       | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                                                             | 3                  | 4                  |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками                                                                            | 0                  | 0                  |
| 2            | Расчеты с персоналом                                                                                          | 0                  | 0                  |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию                                                                            | 153                | 94                 |
| 4            | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам                                                 | 508                | 311                |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный                                                                    | 0                  | 0                  |
| 6            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль                                                          | 0                  | 0                  |
| 7            | Авансы (предоплаты) полученные                                                                                | 0                  | 0                  |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0                  | 0                  |
| 9            | Обязательства по договорам финансовой гарантии                                                                | 0                  | 0                  |
| 10           | Прочее                                                                                                        | 0                  | 0                  |
| 11           | Итого                                                                                                         | 661                | 405                |

Капитал

Таблица 30.1

| Номер строки | Наименование показателя                               | Количество обыкновенных акций в обращении | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Количество привилегированных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |
|--------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------|
| 1            | 2                                                     | 3                                         | 4                                        | 5                                  | 6                                             | 7                    | 8     |
| 1            | Остаток на 1 января 2019 г.                           | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 2            | Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 3            | Прочее в предыдущем отчетном периоде                  | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 4.1          | Остаток на 31 декабря 2019 г.                         | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 5            | Остаток на 31 декабря 2019 г.                         | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 6            | Новые акции, выпущенные в отчетном периоде            | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 7            | Прочее в отчетном периоде                             | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |
| 8            | Остаток на 31 декабря 2020г.                          | 0                                         | 0                                        | 0                                  | 0                                             | 0                    | 0     |

30.1.1. ООО "УК "ТДУ" является Обществом с ограниченной ответственностью в связи с чем не выпускала в обращение акции. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2020 года составляет 21 000 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 21 000 тысяч рублей).

### Примечание 31. Управление капиталом

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

31.2. В течение 2020 года и 2019 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2020 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 22 547 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 22 306 тысяч рублей).

## Примечание 34. Процентные доходы

## Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                     | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                           | 3                        | 4                        |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:                                                                                                          | 1 038                    | 1 525                    |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0                        | 0                        |
| 3            | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                        | 0                        |
| 4            | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам                                           | 0                        | 0                        |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 1 038                    | 1 525                    |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам                                            | 0                        | 0                        |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде                                                                                                           | 0                        | 0                        |
| 8            | прочее                                                                                                                                                      | 0                        | 0                        |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:                                                                                                   | 0                        | 0                        |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам                                           | 0                        | 0                        |
| 11           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0                        | 0                        |
| 12           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам                                            | 0                        | 0                        |
| 13           | по дебиторской задолженности по финансовой аренде                                                                                                           | 0                        | 0                        |
| 14           | прочее                                                                                                                                                      | 0                        | 0                        |
| 15           | Итого                                                                                                                                                       | 1 038                    | 1 525                    |

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

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

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                          | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|-------|
| 1            | 2                                                                                                | 3                                                       | 4                                            | 5                         | 6     |
| 1            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.                                                     | (57)                                                    | 0                                            | 0                         | (57)  |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | -                                                       | 0                                            | 0                         | -     |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные                                                              | 0                                                       | 0                                            | 0                         | 0     |
| 4            | Прочие движения                                                                                  | 0                                                       | 0                                            | 0                         | 0     |
| 5            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.                                                     | (57)                                                    | 0                                            | 0                         | (57)  |

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

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                                          | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|-------|
| 1            | 2                                                                                                | 3                                                       | 4                                            | 5                         | 6     |
| 1            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 г.                                                     | 0                                                       | 0                                            | 0                         | 0     |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | (57)                                                    | 0                                            | 0                         | (57)  |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные                                                              | 0                                                       | 0                                            | 0                         | 0     |
| 4            | Прочие движения                                                                                  | 0                                                       | 0                                            | 0                         | 0     |
| 5            | Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.                                                     | (57)                                                    | 0                                            | 0                         | (57)  |

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки                                                                                                                        | Наименование показателя                                                                       | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                                                                                                   | 2                                                                                             | 3                        | 4                        |
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов                                                       |                                                                                               |                          |                          |
| 1                                                                                                                                   | Сервисные сборы                                                                               | 0                        | 0                        |
| 2                                                                                                                                   | Выручка от оказания услуг по листингу                                                         | 0                        | 0                        |
| 3                                                                                                                                   | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке                                   | 0                        | 0                        |
| 4                                                                                                                                   | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке                                   | 0                        | 0                        |
| 5                                                                                                                                   | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке                                    | 0                        | 0                        |
| 6                                                                                                                                   | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке                                   | 0                        | 0                        |
| 7                                                                                                                                   | Итого                                                                                         | 0                        | 0                        |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг                                                     |                                                                                               |                          |                          |
| 8                                                                                                                                   | Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг                          | 0                        | 0                        |
| 9                                                                                                                                   | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам                                            | 0                        | 0                        |
| 10                                                                                                                                  | Выручка по приему-передаче системы ведения реестра                                            | 0                        | 0                        |
| 11                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров                             | 0                        | 0                        |
| 12                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента                     | 0                        | 0                        |
| 13                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг                                 | 0                        | 0                        |
| 14                                                                                                                                  | Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам                                | 0                        | 0                        |
| 15                                                                                                                                  | Итого                                                                                         | 0                        | 0                        |
| Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности |                                                                                               |                          |                          |
| 16                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке                         | 0                        | 0                        |
| 17                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке                         | 0                        | 0                        |
| 18                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке                          | 0                        | 0                        |
| 19                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке                         | 0                        | 0                        |
| 20                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы                          | 0                        | 0                        |
| 21                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке | 0                        | 0                        |
| 22                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке | 0                        | 0                        |
| 23                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке  | 0                        | 0                        |
| 24                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке | 0                        | 0                        |
| 25                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы  | 0                        | 0                        |
| 26                                                                                                                                  | Выручка от оказания репозитарных услуг                                                        | 0                        | 0                        |
| 27                                                                                                                                  | Итого                                                                                         | 0                        | 0                        |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария                                                                    |                                                                                               |                          |                          |
| 28                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг               | 0                        | 0                        |
| 29                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо                               | 0                        | 0                        |
| 30                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария                                              | 0                        | 0                        |
| 31                                                                                                                                  | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг                             | 0                        | 0                        |

|                                                          |                                                                                                                                                   |       |       |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 32                                                       | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг                                          | 0     | 0     |
| 33                                                       | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности                                                                              | 0     | 0     |
| 34                                                       | Итого                                                                                                                                             | 0     | 0     |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности |                                                                                                                                                   |       |       |
| 35                                                       | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке                                                                                      | 0     | 0     |
| 36                                                       | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке                                                                                       | 0     | 0     |
| 37                                                       | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке                                                                                      | 0     | 0     |
| 38                                                       | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке                                                                                      | 0     | 0     |
| 39                                                       | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций                                                                                                 | 0     | 0     |
| 40                                                       | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств                                                                                              | 0     | 0     |
| 41                                                       | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг                                                                                              | 0     | 0     |
| 42                                                       | Итого                                                                                                                                             | 0     | 0     |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности          |                                                                                                                                                   |       |       |
| 43                                                       | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг) | 0     | 0     |
| 44                                                       | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению                                                                                            | 9 000 | 9 000 |
| 45                                                       | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй                                                                                                  | 0     | 0     |
| 46                                                       | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства                                                                                       | 0     | 0     |
| 47                                                       | Выручка от оказания услуг страхового брокера                                                                                                      | 0     | 0     |
| 48                                                       | Итого                                                                                                                                             | 9 000 | 9 000 |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности |                                                                                                                                                   |       |       |
| 49                                                       | Агентское вознаграждение                                                                                                                          | 0     | 0     |
| 50                                                       | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера                                                                                                          | 0     | 0     |
| 51                                                       | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота                                                                            | 0     | 0     |
| 52                                                       | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению                                                                    | 0     | 0     |
| 53                                                       | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг                                                                                       | 0     | 0     |
| 54                                                       | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг                                                                          | 0     | 0     |
| 55                                                       | Итого                                                                                                                                             | 0     | 0     |
| 56                                                       | Всего                                                                                                                                             | 9 000 | 9 000 |

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя                                             | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                   | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы по оплате труда                                             | 6 625                    | 6 395                    |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 1 309                    | 1 643                    |
| 3            | Расходы по пенсионному плану                                        | 0                        | 0                        |
| 4            | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0                        | 0                        |
| 5            | Прочее                                                              | 0                        | 0                        |
| 6            | Итого                                                               | 7 934                    | 8 038                    |

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя                                                | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                      | 3                        | 4                        |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги                   | 0                        | 0                        |
| 2            | Амортизация основных средств                                           | 0                        | 0                        |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов   | 104                      | 106                      |
| 4            | Расходы по аренде                                                      | 389                      | 389                      |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 0                        | 0                        |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)            | 394                      | 283                      |
| 7            | Расходы по страхованию                                                 | 0                        | 0                        |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг                                         | 0                        | 0                        |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги                       | 90                       | 91                       |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений                    | 0                        | 0                        |
| 11           | Представительские расходы                                              | 0                        | 0                        |
| 12           | Транспортные расходы                                                   | 0                        | 0                        |
| 13           | Командировочные расходы                                                | 0                        | 0                        |
| 14           | Штрафы, пени                                                           | 0                        | 0                        |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов          | 73                       | 62                       |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль            | 0                        | 0                        |
| 17           | Прочие административные расходы                                        | 479                      | 497                      |
| 18           | Итого                                                                  | 1 531                    | 1 429                    |

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие расходы

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                        | За Январь-Декабрь 2020г. |  | За Январь-Декабрь 2019г. |  |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|--|
|              |                                                                                                                                                                                | 3                        |  | 4                        |  |
| 1            | 2                                                                                                                                                                              |                          |  |                          |  |
| 1            | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                        |  | 0                        |  |
| 2            | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности                                                                                                                      | 0                        |  | 0                        |  |
| 3            | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам                                                                                                                 | 0                        |  | 0                        |  |
| 4            | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера                                                | 0                        |  | 0                        |  |
| 5            | Прочие расходы                                                                                                                                                                 | 180                      |  | 160                      |  |
| 6            | Итого                                                                                                                                                                          | 180                      |  | 160                      |  |

Примечание 48. Налог на прибыль

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

| Номер строки | Наименование показателя                                                                          | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                | 3                        | 4                        |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль                                                    | 113                      | 208                      |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0                        | 0                        |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)                                          | (64)                     | (38)                     |
| 4            | Итого, в том числе:                                                                              | 49                       | 170                      |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0                        | 0                        |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль                                                            | 49                       | 170                      |

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

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| На 31 декабря 2020 г. | 20,00 |
| На 31 декабря 2019 г. | 20,00 |

## Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                      | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                                                            | 3                        | 4                        |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                          | 319                      | 762                      |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)         | 64                       | 152                      |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:    | 0                        | 18                       |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению                                                                                     | 0                        | 0                        |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению                                                                                    | 0                        | 18                       |
| 6            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки                  | 0                        | 0                        |
| 7            | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды                                                              | 0                        | 0                        |
| 8            | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0                        | 0                        |
| 9            | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды                                                               | 0                        | 0                        |
| 10           | Использование ранее не признанных налоговых убытков                                                                          | 0                        | 0                        |
| 11           | Воздействие изменения ставки налога на прибыль                                                                               | 0                        | 0                        |
| 11.1         | Прочее                                                                                                                       | (15)                     | -                        |
| 12           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль                                                                                        | 49                       | 170                      |

|                                                                                                                                                                                |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)) | 20,00 | 20,00 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки                                                                                                        | Наименование показателя                                                           | 31 декабря 2020 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                   | 2                                                                                 | 3                  | 4                                     | 5                                             | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 2                                                                                                                   |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 4                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 145                | 64                                    | 0                                             | 81                 |
| 6                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового актива                                         | 145                | 64                                    | 0                                             | 81                 |
| 8                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 10                                                                                                                  | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 145                | 64                                    | 0                                             | 81                 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 12                                                                                                                  |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 14                                                                                                                  | Прочее                                                                            | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 16                                                                                                                  | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 18                                                                                                                  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 145                | 64                                    | 0                                             | 81                 |
| 20                                                                                                                  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 145                | 64                                    | 0                                             | 81                 |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

| Номер строки                                                                                                        | Наименование показателя                                                           | 31 декабря 2019 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                   | 2                                                                                 | 3                  | 4                                     | 5                                             | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 2                                                                                                                   |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 4                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 81                 | 38                                    | 0                                             | 43                 |
| 6                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового актива                                         | 81                 | 38                                    | 0                                             | 43                 |
| 8                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 10                                                                                                                  | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 81                 | 38                                    | 0                                             | 43                 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 12                                                                                                                  |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 14                                                                                                                  | Прочее                                                                            | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 16                                                                                                                  | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 18                                                                                                                  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 81                 | 38                                    | 0                                             | 43                 |
| 20                                                                                                                  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 81                 | 38                                    | 0                                             | 43                 |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки                                                                                                        | Наименование показателя                                                           | на 31 декабря 2020 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | на 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|
| 1                                                                                                                   | 2                                                                                 | 3                     | 4                                     | 5                                             | 6                     |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |                                                                                   |                       |                                       |                                               |                       |
| 2                                                                                                                   |                                                                                   | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 4                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 6                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового актива                                         | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 8                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 10                                                                                                                  | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |                                                                                   |                       |                                       |                                               |                       |
| 12                                                                                                                  |                                                                                   | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 14                                                                                                                  | Прочее                                                                            | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 16                                                                                                                  | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 18                                                                                                                  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |
| 20                                                                                                                  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 0                     | 0                                     | 0                                             | 0                     |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4, стр. 2

| Номер строки                                                                                                        | Наименование показателя                                                           | 31 декабря 2019 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                   | 2                                                                                 | 3                  | 4                                     | 5                                             | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 2                                                                                                                   |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 4                                                                                                                   | Прочее                                                                            | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 6                                                                                                                   | Общая сумма отложенного налогового актива                                         | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 8                                                                                                                   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 10                                                                                                                  | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |                                                                                   |                    |                                       |                                               |                    |
| 12                                                                                                                  |                                                                                   | 0                  | 0                                     | 0                                             | 0                  |
| 14                                                                                                                  | Прочее                                                                            | -                  | -                                     | -                                             | -                  |
| 16                                                                                                                  | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | -                  | -                                     | -                                             | -                  |
| 18                                                                                                                  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | -                  | -                                     | -                                             | -                  |
| 20                                                                                                                  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | -                  | -                                     | -                                             | -                  |

Примечание 51. Сегментный анализ

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

| Номер строки | Наименование показателя                                                                   | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                                                         | 3                        | 4                        |
| 1            | Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:                         | 0                        | 0                        |
| 2            | итого результат отчетных сегментов                                                        | 0                        | 0                        |
| 3            |                                                                                           | 0                        | 0                        |
| 4            | прочие корректировки                                                                      | -                        | -                        |
| 5            | Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах) | 319                      | 762                      |

# Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

| Номер строки | Наименование показателя                                                  | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                        | 3                  | 4                  |
| 1            | Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:        | 0                  | 0                  |
| 2            | итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)          | 0                  | 0                  |
| 3            |                                                                          | 0                  | 0                  |
| 4            | прочие корректировки                                                     | 0                  | 0                  |
| 5            | Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом                    | 24 624             | 24 098             |
| 6            | Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе: | 0                  | 0                  |
| 7            | итого обязательств по отчетным сегментам                                 | 0                  | 0                  |
| 8            |                                                                          | 0                  | 0                  |
| 9            | прочие корректировки                                                     | -                  | -                  |
| 10           | Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом               | 661                | 405                |

## Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                      | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1            | 2                                                                                                                            | 3         | 4         | 5         | 6         | 7            |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                                                                                              | 277       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                                                                                        | 277       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | прочие денежные средства                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 7            | Правительства Российской Федерации                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 9            | иностранных государств                                                                                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 11           | некредитных финансовых организаций                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 12           | нефинансовых организаций                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 17           | прочие выданные займы                                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | 22 931    | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                           | 22 931    | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |

|    |                                                                                                                                                     |   |   |   |   |   |     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|-----|
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 798 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 750 |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 43 | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48  |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                      | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1            | 2                                                                                                                            | 3         | 4         | 5         | 6         | 7            |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                                                                                              | 790       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                                                                                        | 790       | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 4            | прочие денежные средства                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 5            | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 7            | Правительства Российской Федерации                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 9            | иностранных государств                                                                                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 11           | некредитных финансовых организаций                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 12           | нефинансовых организаций                                                                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 17           | прочие выданные займы                                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | 21 921    | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                           | 21 921    | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0            |

|    |                                                                                                                                                     |   |   |   |   |   |   |   |     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|-----|
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 795 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 750 |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| 43 | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45  |

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя                                                                                                                                 | Россия | Страны<br>Организации<br>экономического<br>сотрудничества и<br>развития | Другие страны | Итого  |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                       | 3      | 4                                                                       | 5             | 6      |
| Раздел I. Активы         |                                                                                                                                                         |        |                                                                         |               |        |
| 1                        | Денежные средства                                                                                                                                       | 277    | 0                                                                       | 0             | 277    |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                    | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 6                        | долговые инструменты                                                                                                                                    | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 7                        | долевые инструменты                                                                                                                                     | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 23 729 | 0                                                                       | 0             | 23 729 |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                 | 22 931 | 0                                                                       | 0             | 22 931 |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                            | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 11                       | дебиторская задолженность                                                                                                                               | 798    | 0                                                                       | 0             | 798    |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                       | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                       | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                    | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 16                       | Прочие активы                                                                                                                                           | 194    | 0                                                                       | 0             | 194    |
| 17                       | Итого активов                                                                                                                                           | 24 200 | 0                                                                       | 0             | 24 200 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                         |        |                                                                         |               |        |
| 18                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                  | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |
| 19                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                    | 0      | 0                                                                       | 0             | 0      |

|    |                                                                                                                                                                |        |   |   |        |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|--------|
| 20 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 21 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 22 | средства клиентов                                                                                                                                              | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 25 | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 27 | Прочие обязательства                                                                                                                                           | 661    | 0 | 0 | 661    |
| 28 | Итого обязательств                                                                                                                                             | 661    | 0 | 0 | 661    |
| 29 | Чистая балансовая позиция                                                                                                                                      | 23 539 | 0 | 0 | 23 539 |

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.12

| Номер строки             | Наименование показателя                                                                                                                                        | Россия | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого  |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------|---------------|--------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                              | 3      | 4                                                           | 5             | 6      |
| Раздел I. Активы         |                                                                                                                                                                |        |                                                             |               |        |
| 1                        | Денежные средства                                                                                                                                              | 790    | 0                                                           | 0             | 790    |
| 2                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 3                        | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 4                        | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 5                        | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 6                        | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 7                        | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 8                        | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 22 716 | 0                                                           | 0             | 22 716 |
| 9                        | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                        | 21 921 | 0                                                           | 0             | 21 921 |
| 10                       | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 11                       | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 795    | 0                                                           | 0             | 795    |
| 12                       | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 13                       | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 14                       | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 15                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 16                       | Прочие активы                                                                                                                                                  | 165    | 0                                                           | 0             | 165    |
| 17                       | Итого активов                                                                                                                                                  | 23 671 | 0                                                           | 0             | 23 671 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                                |        |                                                             |               |        |
| 18                       | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 19                       | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |
| 20                       | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0      | 0                                                           | 0             | 0      |

|    |                                                                                    |        |   |   |   |        |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|--------|
| 21 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 22 | средства клиентов                                                                  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 23 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги                                                  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 25 | кредиторская задолженность                                                         | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 26 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 27 | Прочие обязательства                                                               | 405    | 0 | 0 | 0 | 405    |
| 28 | Итого обязательств                                                                 | 405    | 0 | 0 | 0 | 405    |
| 29 | Чистая балансовая позиция                                                          | 23 266 | 0 | 0 | 0 | 23 266 |

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.14

| Номер строки     | Наименование показателя                                                                                                                                                                            | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|--------------|-------|
| 1                | 2                                                                                                                                                                                                  | 3            | 4                      | 5            | 6     |
| Раздел I. Активы |                                                                                                                                                                                                    |              |                        |              |       |
| 1                | Денежные средства, в том числе:                                                                                                                                                                    | 277          | 0                      | 0            | 277   |
| 2                | денежные средства на расчетных счетах                                                                                                                                                              | 277          | 0                      | 0            | 277   |
| 3                | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                                                                                           | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 4                | прочие денежные средства                                                                                                                                                                           | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 5                | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                  | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 6                | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:                                                                                                                                    | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 7                | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 8                | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 9                | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 10               | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 11               | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 12               | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 13               | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 14               | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 15               | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 16               | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 17               | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 18               | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 19               | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 20               | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 21               | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 22               | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0            | 0                      | 0            | 0     |
| 23               | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0            | 0                      | 0            | 0     |

|    |                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |   |        |   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|--------|---|
| 24 | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 25 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 29 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                          |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 33 | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 35 | иностранных государств                                                                                                                                                                             |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 37 | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 38 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                                  |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 43 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |        | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                   | 22 931 | 0 | 0 | 0 | 22 931 | 0 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                 | 22 931 | 0 | 0 | 0 | 22 931 | 0 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                 | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 |

|                          |                                                                                                                                                     |        |   |   |        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|--------|
| 51                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 52                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 53                       | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 54                       | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 55                       | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 56                       | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 57                       | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 58                       | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 59                       | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 60                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 61                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 62                       | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 63                       | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 798    | 0 | 0 | 798    |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 750    | 0 | 0 | 750    |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 48     | 0 | 0 | 48     |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 71                       | Итого активов                                                                                                                                       | 24 006 | 0 | 0 | 24 006 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                     |        |   |   |        |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо                                                                                    | 0      | 0 | 0 | 0      |

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

|     |                                                                                          |        |   |   |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|--------|
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 107 | расчеты с организаторами торговли                                                        | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок                                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 109 | расчеты с репозитарием                                                                   | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 111 | прочая кредиторская задолженность                                                        | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 113 | Итого обязательств                                                                       | 24 006 | 0 | 0 | 0      |
| 114 | Итого разрыв ликвидности                                                                 | 24 006 | 0 | 0 | 24 006 |

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.14

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                            | До 3 месяцев     | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|--------------|-------|
|              |                                                                                                                                                                                                    | 3                | 4                      | 5            | 6     |
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                  | Раздел I. Активы |                        |              |       |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                                                                                                                                                                    | 790              | 0                      | 0            | 790   |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                                                                                                                                                              | 790              | 0                      | 0            | 790   |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление                                                                                                                                           | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 4            | прочие денежные средства                                                                                                                                                                           | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 5            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                  | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 6            | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:                                                                                                                                    | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 7            | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 9            | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 11           | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 12           | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 13           | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 14           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 16           | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 17           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 18           | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:        | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 19           | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 20           | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 21           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 22           | иностранных государств                                                                                                                                                                             | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 23           | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        | 0                | 0                      | 0            | 0     |
| 24           | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 | 0                | 0                      | 0            | 0     |

|    |                                                                                                                                                                                                    |        |   |   |   |   |        |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|---|--------|
| 25 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 26 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 27 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 28 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 29 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 30 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 31 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 32 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                          |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 33 | Правительства Российской Федерации                                                                                                                                                                 |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 34 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления                                                                                                                                   |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 35 | иностранных государств                                                                                                                                                                             |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 36 | кредитных организаций и банков-нерезидентов                                                                                                                                                        |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 37 | некредитных финансовых организаций                                                                                                                                                                 |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 38 | нефинансовых организаций                                                                                                                                                                           |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 40 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                                                                  |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 41 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                                                                                                                               |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 42 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                                                                                            |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 43 | прочие выданные займы                                                                                                                                                                              |        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 44 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                   | 21 921 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 921 |
| 45 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 46 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                                                                 | 21 921 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 921 |
| 47 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                                                                   | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 48 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                                                                                | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 49 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                 | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 50 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                                                                                                  | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |

|                          |                                                                                                                                                     |        |   |   |        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|--------|
| 51                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 52                       | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 53                       | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами                                                                            | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 54                       | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами                                          | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 55                       | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                          | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 56                       | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                               | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 57                       | требования по возврату выданного обеспечения                                                                                                        | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 58                       | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                           | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 59                       | средства в некредитных клиринговых организациях                                                                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 60                       | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 61                       | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 62                       | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 63                       | сделки обратного репо с некредитными организациями                                                                                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 64                       | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                  | 795    | 0 | 0 | 795    |
| 65                       | дебиторская задолженность клиентов                                                                                                                  | 750    | 0 | 0 | 750    |
| 66                       | расчеты с валютными и фондовыми биржами                                                                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 67                       | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                                               | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 68                       | дебиторская задолженность по финансовой аренде                                                                                                      | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 69                       | прочая дебиторская задолженность                                                                                                                    | 45     | 0 | 0 | 45     |
| 70                       | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 71                       | Итого активов                                                                                                                                       | 23 506 | 0 | 0 | 23 506 |
| Раздел II. Обязательства |                                                                                                                                                     |        |   |   |        |
| 72                       | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 73                       | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод                                                             | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 74                       | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо                                                                                    | 0      | 0 | 0 | 0      |

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

|     |                                                                                          |        |   |   |        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|--------|
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 107 | расчеты с организаторами торговли                                                        | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок                                                  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 109 | расчеты с репозитарием                                                                   | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями                                                     | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 111 | прочая кредиторская задолженность                                                        | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 113 | Итого обязательств                                                                       | 0      | 0 | 0 | 0      |
| 114 | Итого разрыв ликвидности                                                                 | 23 506 | 0 | 0 | 23 506 |

**Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 31 декабря 2020 г.**

Таблица 52.15

| Номер строки                    | Наименование показателя                                                                                                                                        | Рубли  | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|------|---------------|--------|
| 1                               | 2                                                                                                                                                              | 3      | 4           | 5    | 6             | 7      |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |                                                                                                                                                                |        |             |      |               |        |
| 1                               | Денежные средства                                                                                                                                              | 277    | 0           | 0    | 0             | 277    |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 6                               | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 7                               | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 23 729 | 0           | 0    | 0             | 23 729 |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах                                                                                                       | 22 931 | 0           | 0    | 0             | 22 931 |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 11                              | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 798    | 0           | 0    | 0             | 798    |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 15.1                            | Прочие активы                                                                                                                                                  | 194    | 0           | 0    | 0             | 194    |
| 16                              | Итого активов                                                                                                                                                  | 24 200 | 0           | 0    | 0             | 24 200 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |                                                                                                                                                                |        |             |      |               |        |
| 17                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 18                              | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 19                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 20                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 21                              | средства клиентов                                                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 24                              | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |

|      |                                                                                    |        |   |   |   |        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|--------|
| 25   | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи | 0      | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 25.1 | Прочие обязательства                                                               | 661    | 0 | 0 | 0 | 661    |
| 26   | Итого обязательств                                                                 | 661    | 0 | 0 | 0 | 661    |
| 27   | Чистая балансовая позиция                                                          | 23 539 | 0 | 0 | 0 | 23 539 |

**Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют**  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.15

| Номер строки                    | Наименование показателя                                                                                                                                        | Рубли  | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|------|---------------|--------|
| 1                               | 2                                                                                                                                                              | 3      | 4           | 5    | 6             | 7      |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |                                                                                                                                                                |        |             |      |               |        |
| 1                               | Денежные средства                                                                                                                                              | 790    | 0           | 0    | 0             | 790    |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 6                               | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 7                               | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 22 716 | 0           | 0    | 0             | 22 716 |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах                                                                                                       | 21 921 | 0           | 0    | 0             | 21 921 |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 11                              | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 795    | 0           | 0    | 0             | 795    |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 15.1                            | Прочие активы                                                                                                                                                  | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 16                              | Итого активов                                                                                                                                                  | 23 506 | 0           | 0    | 0             | 23 506 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |                                                                                                                                                                |        |             |      |               |        |
| 17                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 18                              | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 19                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 20                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 21                              | средства клиентов                                                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 24                              | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 0      | 0           | 0    | 0             | 0      |

|      |                           |        |   |   |   |   |        |
|------|---------------------------|--------|---|---|---|---|--------|
| 25.1 | Прочие обязательства      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 26   | Итого обязательств        | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| 27   | Чистая балансовая позиция | 23 506 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 506 |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках  
на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.16

| Номер строки     | Валюта     | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 2          | 3                             | 4                             | 5                                           | 6                         |
| Раздел I. Активы |            |                               |                               |                                             |                           |
| 1                | Рубль      |                               | 2                             | 21                                          | 479                       |
| 2                | Евро       |                               |                               |                                             |                           |
| 3                | Доллар США |                               |                               |                                             |                           |

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках  
на 31 декабря 2019 г.

Таблица 52.16

| Номер строки     | Валюта     | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 2          | 3                             | 4                             | 5                                           | 6                         |
| Раздел I. Активы |            |                               |                               |                                             |                           |
| 1                | Рубль      | 2                             | 2                             | 31                                          | 474                       |
| 2                | Евро       |                               |                               |                                             |                           |
| 3                | Доллар США |                               |                               |                                             |                           |

Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 31 декабря 2020 года

Таблица 58.1

| Номер строки | Наименование статьи                                                                                                                                                                                                           | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                             | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10    |
| 1            | Денежные средства                                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 3            | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                                                                                                        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 4            | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые инструменты                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 6            | Долговые инструменты                                                                                                                                                                                                          | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 7            | Долговые инструменты                                                                                                                                                                                                          | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 8            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                                                                                    | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 10           | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 11           | Дебиторская задолженность                                                                                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 12           | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                                                                                      | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 13           | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 14           | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 15           | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                                                                                          | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 16           | Инвестиционное имущество                                                                                                                                                                                                      | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 17           | Нематериальные активы                                                                                                                                                                                                         | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 18           | Основные средства                                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 19           | Прочие активы                                                                                                                                                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 20           | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                                                                        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 21           | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 22           | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                                                                | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 23           | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 24           | средства клиентов                                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 25           | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 26           | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 27           | кредиторская задолженность                                                                                                                                                                                                    | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 28           | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                                                                                            | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 29           | Прочие обязательства                                                                                                                                                                                                          | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 429                              | 0                            | 0                        | 429   |

"58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными участниками Общества. Эти операции включали: договор на безвозмездную финансовую помощь. По ключевому управленческому персоналу осуществлялась выплата краткосрочных вознаграждений, начислялось обязательство по будущим отпускам.

58.1.2. Гарантии, полученные от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на 31.12.2020 года (на 31.12.2019: 0 тысяч рублей).

58.1.3. Гарантии, выданные связанным сторонам, составляет 0 тысяч рублей на 31.12.2020 года (на 31.12.2019: 0 тысяч рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 31.12.2020 года 429 тысяч рублей (на 31.12.2019: 231 тысяч рублей)."

Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 31 декабря 2019 года

Таблица 58.1

| Номер строки | Наименование статьи                                                                                                                                            | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| 1            | 2                                                                                                                                                              | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10    |
| 1            | Денежные средства                                                                                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                                | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 3            | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 4            | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 6            | долговые инструменты                                                                                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 7            | долевые инструменты                                                                                                                                            | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 8            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                                                                                        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 10           | займы выданные и прочие размещенные средства                                                                                                                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 11           | дебиторская задолженность                                                                                                                                      | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 12           | Инвестиции в ассоциированные предприятия                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 13           | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия                                                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 14           | Инвестиции в дочерние предприятия                                                                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 15           | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 16           | Инвестиционное имущество                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 17           | Нематериальные активы                                                                                                                                          | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 18           | Основные средства                                                                                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 19           | Прочие активы                                                                                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 20           | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                                                         | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 21           | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 22           | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 23           | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 24           | средства клиентов                                                                                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 25           | кредиты, займы и прочие привлеченные средства                                                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 26           | выпущенные долговые ценные бумаги                                                                                                                              | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 27           | кредиторская задолженность                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 28           | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                                                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0     |
| 29           | Прочие обязательства                                                                                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 231                          | 0                        | 231   |

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
За Январь-Декабрь 2020г.

Таблица 58.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                             | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого   |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10      |
| 1            | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:                                                                                                                                                                                                      | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 3            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 4            | Процентные доходы                                                                                                                                                                                                                                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 5            | Дивиденды и доходы от участия                                                                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 6            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 7            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 8            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                               | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 9            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 10           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 11           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 12           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом                                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 13           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой                                                                                                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 14           | Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 15           | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы                                                                                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 16           | Расходы на персонал                                                                                                                                                                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | (3 587)                          | 0                            | 0                        | (3 587) |
| 17           | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                                                                         | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 18           | Процентные расходы                                                                                                                                                                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |

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

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
За Январь-Декабрь 2019г.

Таблица 58.2

| Номер строки | Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                             | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого   |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10      |
| 1            | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:                                                                                                                                                                                                      | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 2            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                        | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 3            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 4            | процентные доходы                                                                                                                                                                                                                                   | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 5            | дивиденды и доходы от участия                                                                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 6            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 7            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 8            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                                                                               | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 9            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 10           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости                                             | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 11           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 12           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом                                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 13           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой                                                                                                                                                           | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 14           | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)                                                                                                                                                                       | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 15           | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы                                                                                                                                                                                                     | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 16           | Расходы на персонал                                                                                                                                                                                                                                 | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | (3 640)                          | 0                            | 0                        | (3 640) |
| 17           | Прямые операционные расходы                                                                                                                                                                                                                         | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |
| 18           | Процентные расходы                                                                                                                                                                                                                                  | 0                       | 0                    | 0                                    | 0                           | 0                                | 0                            | 0                        | 0       |

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

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

| Номер строки | Наименование показателя                  | За Январь-Декабрь 2020г. | За Январь-Декабрь 2019г. |
|--------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                        | 3                        | 4                        |
| 1            | Краткосрочные вознаграждения             | 3 587                    | 3 640                    |
| 2            | Обязательства по пенсионному обеспечению | 0                        | 0                        |
| 3            | Долгосрочные вознаграждения              | 0                        | 0                        |
| 4            | Выходные пособия                         | 0                        | 0                        |
| 5            | Выплаты на основе долевых инструментов   | 0                        | 0                        |

В 2020 и 2019 годах некредитная финансовая организация, являющаяся Обществом с ограниченной ответственностью, не выкупила собственных долей у связанной стороны.

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

По итогам отчетного 2020 года Общее собрание Участников планируется в апреле 2021 года.

Генеральный директор  
ООО "УК "ТДУ"

18.01.2021



Е.А. Лазутина

Зсего пронумеровано, прошнуровано  
и скреплено печатью

111 составлено листов

Генеральный директор

АО АК «Арт-Аудит»

Тихонов Сергей Иванович

