

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40298000000	80592109	1077847456609	НП

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Петербургский технический центр» (ООО ПТЦ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191023, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д.12/23

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	2 722,40	124 784,93
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		77 958,40	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	77 958,40	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		55 695 614,50	50 246 518,54
6	долговые инструменты	8	55 695 614,50	50 246 518,54
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		18 172 582,10	29 867 515,99
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	18 172 582,10	29 867 515,99
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	175 996,00	175 996,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	85 394 839,11	85 394 839,11
17	Нематериальные активы	18	672 620,97	837 118,83
18	Основные средства	19	176 432,38	-
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	244 451,02	248 529,56
20	Отложенные налоговые активы	48	1 636 719,30	328 676,99
21	Прочие активы	20	292 929,65	260 787,34
22	Итого активов		162 542 865,83	167 484 767,29
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		179 521,68	36 645,49
27	средства клиентов	23	0,30	0,24
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	178 021,37	-
30	кредиторская задолженность	26	1 500,01	36 645,25
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	117 888,00	166 688,13
34	Отложенные налоговые обязательства	48	300 036,24	235 761,75
36	Прочие обязательства	29	1 362 212,32	1 422 106,42
37	Итого обязательств		1 959 658,24	1 861 201,79
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	160 000 000,00	160 000 000,00

43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(1 771 384,86)	851 019,10
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 354 592,45	4 772 546,40
52	Итого капитала		160 583 207,59	165 623 565,50
53	Итого капитала и обязательств		162 542 865,83	167 484 767,29

Исполняющий обязанности Директора

(должность руководителя)

\_\_\_\_\_

(подпись)

И.А. Плеханов

(инициалы, фамилия)

29 октября 2021 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40298000000	80592109	1077847456609	НП

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Петербургский технический центр» (ООО ПТЦ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191023, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д. 12/23

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 190 327,40	3 858 782,39
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(23 293,51)	29 438,37
4	процентные доходы	34	3 210 507,27	3 817 312,11
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		1 544,07	12 031,91
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	1 569,57	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	30 000,00	296 325,00
16	Расходы на персонал	42	(4 766 642,90)	(4 879 689,02)
17	Прямые операционные расходы	43	(80 245,94)	(1 025 578,40)
18	Процентные расходы	44	(3 310,49)	-
20	Общие и административные расходы	46	(986 112,31)	(206 753,72)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(2 615 984,24)	(1 956 913,75)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	198 030,29	(177 710,71)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(390 136,54)	(232 749,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	588 166,83	55 038,29
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(2 417 953,95)	(2 134 624,46)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(2 622 403,96)	(145 465,65)
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(2 622 403,96)	(145 465,65)

56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(3 278 004,95)	506 570,98
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		655 600,99	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	(652 036,63)
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		(2 622 403,96)	(145 465,65)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(5 040 357,91)	(2 280 090,11)

Исполняющий обязанности Директора

(должность руководителя)

\_\_\_\_\_

(подпись)

И.А. Плеханов

(инициалы, фамилия)

29 октября 2021 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40298000000	80592109	1077847456609	НП

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 3 квартал 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Петербургский технический центр» (ООО ПТЦ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191023, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д. 12/23

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 245 419,80	1 209 934,28
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(10 483,20)	7 334,84
4	процентные доходы	34	1 254 358,93	1 190 567,53
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		1 544,07	12 031,91
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	-	140 000,00
16	Расходы на персонал	42	(1 509 261,17)	(1 417 021,63)
17	Прямые операционные расходы	43	337 981,24	(343 304,50)
18	Процентные расходы	44	(3 310,49)	-
20	Общие и административные расходы	46	(693 520,20)	(47 727,27)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(622 690,82)	(458 119,12)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	48 583,61	(121 096,74)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(144 095,00)	(112 891,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	192 678,61	(8 205,74)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(574 107,21)	(579 215,86)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(476 870,31)	(2 040 048,70)
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(476 870,31)	(2 040 048,70)
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(596 087,90)	(2 040 048,70)

57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		119 217,59	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		(476 870,31)	(2 040 048,70)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(1 050 977,52)	(2 619 264,56)

Исполняющий обязанности Директора

(должность руководителя)

\_\_\_\_\_

(подпись)

И.А. Плеханов

(инициалы, фамилия)

29 октября 2021 г.



29	Остаток на 30 сентября 2021 г.	160 000 000,00	-	-	-	-	(1 771 384,86)	-	-	-	-	-	-	-	2 354 592,45	160 583 207,59
----	--------------------------------	----------------	---	---	---	---	----------------	---	---	---	---	---	---	---	--------------	----------------

Исполняющий обязанности Директора  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

И.А. Плеханов  
(инициалы, фамилия)

29 октября 2021 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40298000000	80592109	1077847456609	НП

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

за 9 месяцев 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Петербургский технический центр» (ООО ПТЦ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 191023, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д. 12/23

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб. коп.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
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		494 699,90	1 133 000,00
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		-	(353 000,00)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		-	330 825,00
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(862 344,67)	(1 290 815,40)
5	Проценты полученные		2 753 169,02	3 441 071,78
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		1 544,07	12 031,91
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0,06	0,07
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(4 248 775,20)	(4 190 371,03)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(157 500,00)	(41 272,35)
11	Уплаченный налог на прибыль		(434 858,13)	(243 210,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		30 989 793,58	15 231 448,69
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		28 535 728,63	14 029 708,67
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	(1 000,00)

24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		103 208,84	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	(8 378 000,00)
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(8 000 000,00)	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(20 261 000,00)	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(28 157 791,16)	(8 379 000,00)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	(5 500 000,00)
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(500 000,00)	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(500 000,00)	(5 500 000,00)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(122 062,53)	150 708,67
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	124 784,93	144 154,56
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	2 722,40	294 863,23

Исполняющий обязанности Директора  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

И.А. Плеханов  
(инициалы, фамилия)

29 октября 2021 г.

**Примечание 1. Основная деятельность 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	078-11345-100000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	17.06.2008
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	на осуществление брокерской деятельности
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)	-
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	НП
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Санкт-Петербург, ул. Садовая, дом 12, Литер А, помещение 48-Н
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	Санкт-Петербург, ул. Садовая, 12/23
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	13
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

**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. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	НФО осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Введение экономических санкций привело к увеличению экономической неопределенности, в т.ч. большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках. В марте 2020 года в связи с распространением нового коронавируса (COVID-19) Всемирная организация здравоохранения (ВОЗ) объявила начало пандемии. Меры, принимаемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное негативное влияние на глобальную экономику и мировые финансовые рынки. Значительность влияния пандемии на деятельность некредитной финансовой организации зависит от продолжительности пандемии и степени негативного влияния пандемии на мировую и российскую экономику.

## 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	Данная промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом требований Положения Банка России от 03.02.2016 № 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), с учетом требований МСФО (IAS)34 "Промежуточная финансовая отчетность".
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	В соответствии с ОСБУ
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	В соответствии с ОСБУ
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	В соответствии с ОСБУ
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	В соответствии с ОСБУ
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	Не обнаружено

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
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	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики НФО. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение НФО. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.
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)	Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. Статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: - Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах; - Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; - Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность; - Резервы - оценочные обязательства.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. НФО оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Учет НФО ведется в российских рублях. Операции в иностранной валюте пересчитываются в валюту РФ по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в валюту РФ по курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода. Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по ЦБ РФ на дату совершения операции.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности НФО.

6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производится.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	С 2018 года учетная политика НФО изменена в связи с применением МСФО.
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	НП
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов НФО классифицируются следующие активы - денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях.
10	МСФО (IAS) 1, 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 является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости. Отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются незначительными, так как отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков.

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовые активы относятся НФО в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели НФО является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы относятся Обществом в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Общества является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия учитываются при первоначальном признании по стоимости приобретения.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Дебиторская задолженность учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора, в рамках которой осуществляется признание дебиторской задолженности.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	НФО не осуществляет выпуск долговых ценных бумаг.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания НФО учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью финансового обязательства понимается величина, по которой финансовое обязательство оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение финансового обязательства. Обязательства НФО не подлежат реклассификации.
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НФО не осуществляет операции хеджирования.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НФО не осуществляет операции хеджирования.



21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НФО не осуществляет операции хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	НФО не имеет данного вида актива.
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	НФО не имеет данного вида актива.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	НФО не имеет данного вида актива.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена; стоимость имущества превышает 40000 (Сорок тысяч) рублей. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки основных средств НФО применительно ко всем группам однородных основных средств выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.¶
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 «О внесении Изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с учетом профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	К нематериальным активам относятся в том числе следующие активы: -лицензии на программные продукты (права пользования программными продуктами);-программное обеспечение (в том числе на которое у НФО отсутствуют исключительные права), расходы на его внедрение; -создание баз данных, сайтов и т.п.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	НМА принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания, за исключением НДС. Для последующей оценки НМА используется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.
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	Не используется
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Применяется линейный способ начисления амортизации для НМА с ограниченным сроком использования.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты НФО на разработку НМА подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Расходы на заработную плату, взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации и фонды социального страхования, оплачиваемые ежегодные отпуска и пособия по временной нетрудоспособности, премии начисляются по мере осуществления соответствующих работ сотрудниками НФО или возникновения соответствующих событий. Выходные пособия признаются после официального уведомления увольняющегося/увольняемого работника.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не предусмотрено
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не предусмотрено

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не предусмотрено
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Не имеется
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете НФО в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется НФО на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов. Резервы - оценочные обязательства пересматриваются ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала. Резервы - оценочные обязательства используются на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	Используется. Договоры, являющиеся договорами аренды с юридической точки зрения, по экономическому смыслу не относятся к сфере применения МСФО (IFRS) 16, если их условия не соответствуют требованиям о передаче контроля на использование актива. Принято решение о неприменении п. 22 - 49 МСФО (IFRS) 16 для всех договоров аренды, в которых базовый актив имеет низкую стоимость и краткосрочных ( до 12 мес. договоров аренды.
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Финансовой аренды не имеется.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. НФО осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения. Основанием для проведения списания является инвентаризация кредиторской задолженности, а также внутренний документ, обосновывающий причины списания
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал признается в сумме вкладов участников общества.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Акции отсутствуют
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал отсутствует

44	МСФО (IAS) 12	<p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>	<p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы отражаются последним календарным днем каждого квартала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец календарного года, отражаются в бухгалтерском учете в период отражения в бухгалтерском учете событий после окончания отчетного периода. Временные разницы определяются как разницы между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах по учету капитала, и их налоговой базой, учитываемой при расчете налога на прибыль в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом под налоговой базой понимается сумма, относимая на актив или обязательство в налоговых целях. Если уменьшение остатка на активном (пассивном) балансовом счете при прекращении признания в будущих отчетных периодах объектов бухгалтерского учета не окажет влияния на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, то налоговая база остатка на активном (пассивном) балансовом счете равна его балансовой стоимости. В таких случаях временные разницы не возникают, и признание отложенного налогового обязательства/отложенного налогового актива не происходит. В бухгалтерском учете отражаются возникновение и изменение размера отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов за отчетный период. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство/отложенный налоговый актив учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения НФО налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. В той мере, в которой НФО не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию (аналогично для убытка, переносимого на будущее). Непризнанный отложенный налоговый актив не отражается в бухгалтерском учете, пересматривается на последний календарный день каждого квартала и подлежит признанию в той мере, в которой появляется вероятность</p>
----	---------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль.
----	---------------------------------	------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## Примечание 5. Денежные средства

## Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	2 722,40	-	2 722,40	124 784,93	-	124 784,93
6	Итого	2 722,40	-	2 722,40	124 784,93	-	124 784,93

*Примечание 5. Денежные средства*

*Компоненты денежных средств и их эквивалентов*

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 722,40	124 784,93
5	Итого	2 722,40	124 784,93

*Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов, и не включенных в отчет о потоках денежных средств*

Таблица 5.3

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов, и не включенных в отчет о потоках денежных средств за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует



*Примечание 5. Денежные средства*

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

Таблица 5.4

Данные о выверке изменений полной балансовой стоимости денежных средств на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 5. Денежные средства*

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

Таблица 5.5

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	77 958,40	-
6	Итого	77 958,40	-

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

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	77 958,40	-
4	нефинансовых организаций	77 958,40	-
12	Итого	77 958,40	-

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

***Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток***

Таблица 6.3

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

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

*Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток*

30 сентября 2021 г.

Таблица 6.4

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

***Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации***

***Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации***

Таблица 7.1

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

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

**Долговые инструменты**

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	55 695 614,50	50 246 518,54
2	Правительства Российской Федерации	46 477 274,50	50 144 125,54
6	некредитных финансовых организаций	3 088 800,00	-
7	нефинансовых организаций	6 129 540,00	102 393,00
14	Итого	55 695 614,50	50 246 518,54



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

*Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход*

Таблица 8.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 г. отсутствует

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

*Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  
9 месяцев 2021 г.*

Таблица 8.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 г. отсутствует

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

**Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов,  
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 8.4

Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

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

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

30 сентября 2021 г.

Таблица 8.5

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 г. отсутствует

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:  
долевые инструменты**

*Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход*

Таблица 9.1

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 г.  
и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости  
через прочий совокупный доход: долевыe инструменты**

**Информация о прекращении признания долевыx инструментов,  
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода  
30 сентября 2021 г.**

Таблица 9.2

Информация о прекращении признания долевыx инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода на 30 сентября 2021 г. отсутствует

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости  
через прочий совокупный доход: долевыe инструменты**

**Выверка изменений резерва переоценки долевыx инструментов,  
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 9.3

Выверка изменений резерва переоценки долевыx инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.			на 31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 238 202,74	-	8 238 202,74	29 865 246,38	-	29 865 246,38
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4 241,46	-	4 241,46	2 269,61	-	2 269,61
12	Прочее	9 930 137,90	-	9 930 137,90	-	-	-
13	Итого	18 172 582,10	-	18 172 582,10	29 867 515,99	-	29 867 515,99



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

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

Таблица 10.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

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

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

Таблица 10.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 30 сентября 2021 г. отсутствует

*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

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Займы выданные и прочие размещенные средства*

Таблица 11.1

Займы выданные и прочие размещенные средства на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

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

*Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств  
за 9 месяцев 2021 г.*

Таблица 11.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

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

*Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам  
за 9 месяцев 2021 г.*

Таблица 11.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам на 30 сентября 2021 г. отсутствует

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

*Дебиторская задолженность*

Таблица 12.1

Дебиторская задолженность на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

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

*Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности*

за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 12.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует



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

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

Таблица 12.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия*

*Инвестиции в ассоциированные предприятия*

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.				на 31 декабря 2020 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	RDC	175 996,00	-	175 996,00	-	175 996,00	-	175 996,00	-	643
2	Итого	175 996,00	-	175 996,00	-	175 996,00	-	175 996,00	-	

*Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия*

*Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия*

Таблица 13.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия за 9 месяцев 2021 г. отсутствует

*Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия*

*Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в ассоциированные предприятия'*

Таблица 13.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в ассоциированные предприятия' за 9 месяцев 2021 г. отсутствует

*Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия*

*Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в ассоциированные предприятия"*

Таблица 13.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в ассоциированные предприятия' за 9 месяцев 2021 г. отсутствует

*Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия*

*Инвестиции в совместно контролируемые предприятия*

Таблица 14.1

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия**

**Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций  
в совместно контролируемые предприятия**

Таблица 14.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия за 9 месяцев 2021 г.  
отсутствует

*Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия*

*Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"*

Таблица 14.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в совместно контролируемые предприятия' на 30 сентября 2021 г. отсутствует



*Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия*

*Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"*

Таблица 14.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в совместно контролируемые предприятия' на 30 сентября 2021 г. отсутствуют

**Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия**

**Инвестиции в дочерние предприятия**

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.				на 31 декабря 2020 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	SOM d.o.o.	85 394 839,11	-	85 394 839,11	100	85 394 839,11	-	85 394 839,11	100	191
2	Итого	85 394 839,11	-	85 394 839,11		85 394 839,11	-	85 394 839,11		

*Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия*  
*Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций*  
*в дочерние предприятия*

Таблица 15.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия за 9 месяцев 2021 г. отсутствует

*Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия*

*Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в дочерние предприятия"*

Таблица 15.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в дочерние предприятия' на 30 сентября 2021 г. отсутствует

*Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия*

*Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в дочерние предприятия"*

Таблица 15.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в дочерние предприятия' на 30 сентября 2021 г. отсутствует

***Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,  
классифицированные как предназначенные для продажи***

***Основные виды активов (активов выбывающих групп),  
классифицированных как предназначенные для продажи***

Таблица 16.1

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

***Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи***

***Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи***

Таблица 16.2

Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи**

**Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность**

Таблица 16.3

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют



**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи**

**Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность**

Таблица 16.3

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

***Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,  
классифицированные как предназначенные для продажи***

***Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности  
и включенные в отчет о потоках денежных средств***

Таблица 16.4

Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности и включенные в отчет о потоках денежных средств на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 17. Инвестиционное имущество*

*Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости*

Таблица 17.1

Инвестиционное имущество на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 17. Инвестиционное имущество*

*Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам*

Таблица 17.2

Инвестиционное имущество в 3 квартал 2020 г. и в 3 квартал 2021 г. отсутствует

*Примечание 17. Инвестиционное имущество*

*Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах*

Таблица 17.3

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 17. Инвестиционное имущество*

*Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах*

Таблица 17.3

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

*Примечание 17. Инвестиционное имущество*

*Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества  
и балансовой стоимости инвестиционного имущества*

Таблица 17.4

Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**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
4	Поступление	-	98 000,00	-	98 000,00
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	-	98 000,00	-	98 000,00
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г.	1 879 246,68	98 000,00	-	1 977 246,68
15	Накопленная амортизация	(1 140 127,85)	-	-	(1 140 127,85)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г.	739 118,83	98 000,00	-	837 118,83
21	Амортизационные отчисления	(150 919,56)	(13 578,30)	-	(164 497,86)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	588 199,27	84 421,70	-	672 620,97
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2021 г.	1 879 246,68	98 000,00	-	1 977 246,68
28	Накопленная амортизация	(1 291 047,41)	(13 578,30)	-	(1 304 625,71)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	588 199,27	84 421,70	-	672 620,97



*Примечание 19. Основные средства*

*Основные средства*

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
15	Стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г.	-	52 863,05	-	-	-	52 863,05
16	Накопленная амортизация	-	(52 863,05)	-	-	-	(52 863,05)
18	Поступление	194 210,88	-	-	-	-	194 210,88
23	Амортизационные отчисления	(17 778,50)	-	-	-	-	(17 778,50)
28	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	176 432,38	-	-	-	-	176 432,38
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2021 г.	194 210,88	52 863,05	-	-	-	247 073,93
30	Накопленная амортизация	(17 778,50)	(52 863,05)	-	-	-	(70 641,55)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	176 432,38	-	-	-	-	176 432,38

**Примечание 19. Основные средства**

***Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации***

Таблица 19.2

Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 20. Прочие активы*

*Прочие активы*

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	26 200,61	26 200,61
6	Расчеты по социальному страхованию	44 217,36	44 217,36
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	222 511,68	190 369,37
15	Итого	292 929,65	260 787,34

*Примечание 20. Прочие активы*

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

Таблица 20.2

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

***Примечание 21. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток***

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

Таблица 21.1

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации**

**Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации**

Таблица 22.1

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

***Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации***

***Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации***

Таблица 22.2

Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации за 9 месяцев 2021 г. г. отсутствует

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

*Средства клиентов*

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,30	0,24
6	Итого	0,30	0,24



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

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	178 021,37	-
15	Итого	178 021,37	-

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

**Анализ процентных ставок и сроков погашения**

Таблица 24.3

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
выпущенные долговые ценные бумаги*

*Выпущенные долговые ценные бумаги*

Таблица 25.1

Выпущенные долговые ценные бумаги на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:  
выпущенные долговые ценные бумаги*

*Анализ процентных ставок и сроков погашения*

Таблица 25.2

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

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

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	1 500,00	6 645,25
19	Прочая кредиторская задолженность	0,01	30 000,00
20	Итого	1 500,01	36 645,25

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

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

***Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами***

***Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами***

Таблица 27.1

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами**

**Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами**

Таблица 27.2

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

***Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,  
не ограниченным фиксированными платежами***

***Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана***

Таблица 27.3

Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г.  
отсутствует



**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами**

**Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана**

Таблица 27.4

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г.  
отсутствует

*Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами*

*Распределение активов пенсионного плана*

Таблица 27.5

Распределение активов пенсионного плана на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,  
не ограниченным фиксированными платежами*

*Актуарные допущения, использованные в расчетах*

Таблица 27.6

Актуарные допущения, использованные в расчетах на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,  
не ограниченным фиксированными платежами**

**Анализ чувствительности**

Таблица 27.7

Анализ чувствительности на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами*

*Расходы по пенсионному плану*

Таблица 27.8

Расходы по пенсионному плану на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами*

*Расходы по пенсионному плану*

Таблица 27.8

Расходы по пенсионному плану за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами**

**Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами**

Таблица 27.9

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами**

**Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами**

Таблица 27.9

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует



*Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами*

*Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям*

Таблица 27.10

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами*

*Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям*

Таблица 27.10

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

*Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства*

*Анализ изменений резервов - оценочных обязательств*

Таблица 28.1

Выпущенные долговые ценные бумаги на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

**Примечание 29. Прочие обязательства**

**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	150 872,00	300 150,00
3	Расчеты по социальному страхованию	395 178,31	250 482,27
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	778 944,00	826 624,14
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	37 218,01	44 850,01
11	Итого	1 362 212,32	1 422 106,42

*Примечание 30. Капитал*

*Капитал*

Таблица 30.1

Капитал на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

**Примечание 31. Управление капиталом**

30 сентября 2021 г.

Информация по управлению капиталом на 30 сентября 2021 г. отсутствует

**Примечание 32. 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**

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	44,89	(23 338,40)	-	-	(23 293,51)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	44,89	(23 338,40)	-	-	(23 293,51)
12	Итого	44,89	(23 338,40)	-	-	(23 293,51)

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2020 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
12	Итого	-	-	-	-	29 438,37

**Примечание 32. 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**

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	(10 483,20)	-	-	(10 483,20)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	(10 483,20)	-	-	(10 483,20)
12	Итого	-	(10 483,20)	-	-	(10 483,20)

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 3 квартал 2020 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
12	Итого	-	-	-	-	7 334,84



*Примечание 33. 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*

*Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2021 г.*

Таблица 33.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 33. 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*

*Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 3 квартал 2021 г.*

Таблица 33.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

*Примечание 34. Процентные доходы*

*Процентные доходы*

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 210 507,27	3 817 312,11
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	2 244 637,93	1 996 744,10
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	965 869,34	1 820 568,01
15	Итого	3 210 507,27	3 817 312,11

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 254 358,93	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	978 459,67	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	275 899,26	-
15	Итого	1 254 358,93	1 190 567,53

**Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

*Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход*

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
6	Итого	1 569,57	-

***Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход***

***Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход***

Таблица 35.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

**Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 36.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

**Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 36.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют



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

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

Таблица 37.1

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

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

*Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости*

Таблица 37.2

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости на 30 сентября 2021 г. отсутствует

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

*Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом*

Таблица 38.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом за 9 месяцев  
2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

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

*Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом*

Таблица 38.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом за 3 квартал  
2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

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

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

Таблица 39.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

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

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

Таблица 39.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

*Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов  
(расходы за вычетом доходов)*

*Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)*

Таблица 40.1

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

*Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов  
(расходы за вычетом доходов)*

*Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)*

Таблица 40.1

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют



**Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	30 000,00	-
42	Итого	30 000,00	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	30 000,00	296 325,00

**Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	-	140 000,00

*Примечание 42. Расходы на персонал*

*Расходы на персонал*

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3 693 580,88	-
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 073 062,02	-
6	Итого	4 766 642,90	-

*Примечание 42. Расходы на персонал*

*Расходы на персонал*

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 180 649,97	-
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	328 611,20	-
6	Итого	1 509 261,17	-

*Примечание 43. Прямые операционные расходы*

*Прямые операционные расходы*

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	35 242,87	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	3,07	-
10	Расходы на технические услуги	45 000,00	-
12	Итого	80 245,94	-

*Примечание 43. Прямые операционные расходы*

*Прямые операционные расходы*

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	7 018,76	-
10	Расходы на технические услуги	(345 000,00)	-
12	Итого	(337 981,24)	-

*Примечание 44. Процентные расходы*

*Процентные расходы*

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	3 310,49	-
7	Итого	3 310,49	-

*Примечание 44. Процентные расходы*

*Процентные расходы*

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	3 310,49	-
7	Итого	3 310,49	-



**Примечание 45. 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**

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,**

за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 45.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2021 г. отсутствует

**Примечание 45. 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**

**Информация о доходах за вычетом расходов  
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми  
обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые  
по справедливой стоимости через прибыль или убыток  
по усмотрению некредитной финансовой организации  
за 3 квартал 2021 г.**

Таблица 45.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

*Примечание 46. Общие и административные расходы*

*Общие и административные расходы*

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	38 354,54	-
2	Амортизация основных средств	17 778,50	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	164 497,86	-
4	Расходы по аренде	6 500,00	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	860,35	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	7 800,00	-
14	Штрафы, пени	7 030,00	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	23 029,92	-
17	Прочие административные расходы	720 261,14	-
18	Итого	986 112,31	-

*Примечание 46. Общие и административные расходы*

*Общие и административные расходы*

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	16 558,73	-
2	Амортизация основных средств	17 778,50	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	55 796,90	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	7 800,00	-
14	Штрафы, пени	7 000,00	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	9 563,83	-
17	Прочие административные расходы	579 022,24	-
18	Итого	693 520,20	-

*Примечание 47. Прочие доходы и расходы*

*Прочие доходы*

Таблица 47.1

Прочие доходы за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

*Примечание 47. Прочие доходы и расходы*

*Прочие доходы*

Таблица 47.1

Прочие доходы за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

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

Таблица 47.1.1

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

*Примечание 47.1. Аренда*

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

Таблица 47.1.2

Информация о активах и обязательствах по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором на 30 сентября 2021 г. и 31 декабря 2020 г. отсутствует



**Примечание 47.1. Аренда**

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

Таблица 47.1.3

Информация о потоках денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

**Примечание 47.1. Аренда**

***Информация по договорам аренды, по условиям которых  
некредитная финансовая организация является арендодателем***

Таблица 47.1.4

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендодателем, на 30 сентября 2021 г. отсутствует

*Примечание 47.1. Аренда*

*Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду*

Таблица 47.1.5

Недисконтированные арендные платежи на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 47.1. Аренда*

*Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем*

Таблица 47.1.6

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 47. Прочие доходы и расходы*

*Прочие расходы*

Таблица 47.2

Прочие расходы за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

*Примечание 47. Прочие доходы и расходы*

*Прочие расходы*

Таблица 47.2

Прочие расходы за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.1

Информация о расходе (доходе) по налогу на прибыль, отраженном в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов, за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 48. Налог на прибыль*

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

Таблица 48.1

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует



**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 615 984,24)	(1 956 913,75)

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2021 г.	3 квартал 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(622 690,82)	(458 119,12)

**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка за 9 месяцев 2021 г. отсутствует

**Примечание 49. Дивиденды**

**Дивиденды**

Таблица 49.1

Дивиденды за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

**Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию**

**Базовая прибыль (убыток) на акцию**

Таблица 50.1

Базовая прибыль (убыток) на акцию на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

**Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию**

**Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся)  
на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций**

Таблица 50.2

Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

***Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию***

***Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию***

Таблица 50.3

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.1

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 30 сентября 2021 и на 31 декабря 2020 г. отсутствует



*Примечание 52. Управление рисками*

*Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.2

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2021 и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.3

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2021 и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:  
средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.4

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 30 сентября 2021 и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:  
займов выданных и прочих размещенных средств,  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.5

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств на 30 сентября 2021 и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.6

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 30 сентября 2021 и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.12

Данные по географическому анализу финансовых активов и обязательств на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 52. Управление рисками*

*Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков),  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.13

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 52. Управление рисками*

*Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков,  
оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.14

Финансовые активы и обязательства на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют



*Примечание 52. Управление рисками*

*Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.15

Финансовые активы и обязательства на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 52. Управление рисками*

*Чувствительность капитала к допустимым изменениям  
в процентных ставках  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 52.16



*Примечание 52. Управление рисками*

*Анализ чувствительности к рыночным индексам*

Таблица 52.17

Анализ чувствительности к рыночным индексам, за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

**Примечание 53. Передача финансовых активов**

**Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств**

Таблица 53.1

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам*

Таблица 53.2

Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Данные об операциях по передаче активов,  
в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия*

Таблица 53.3

Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Информация о продолжающемся участии  
в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания,  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 53.4

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 53.5

Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует



*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов*

Таблица 53.6

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

**Примечание 53. Передача финансовых активов**

*Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов*

Таблица 53.6

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия  
за 9 месяцев 2021 г.*

Таблица 53.7

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 53. Передача финансовых активов*

*Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия  
за 3 квартал 2021 г.*

Таблица 53.7

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

***Примечание 54. Условные обязательства***

***Условные обязательства и активы***

Таблица 54.1

Информация об условных обязательствах и активах на 30 сентября 2021 г. отсутствует

*Примечание 54. Условные обязательства*

*Соблюдение особых условий*

Таблица 54.3

Информация о соблюдении особых условий на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам*

Таблица 55.1

Информация о контрактной и балансовой суммах требований по производным финансовым инструментам на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования*

Таблица 55.2

Информация о справедливой стоимости производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует



*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости*

Таблица 55.3

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости*

Таблица 55.3

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток*

Таблица 55.4

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток*

Таблица 55.4

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования  
денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах*

Таблица 55.5

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования*

*Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования  
денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах*

Таблица 55.5

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 56.1

Информация об уровнях в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 56.2

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют



*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 56.3

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости  
за 9 месяцев 2021 г.*

Таблица 56.4

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствует

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости  
за 3 квартал 2021 г.*

Таблица 56.4

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствует

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости  
на 30.09.2021 г.*

Таблица 56.5

Информация о методах оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 56.6

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

*Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов*

*Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости  
и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 56.7

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует

**Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов**

***Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости***

Таблица 56.8

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

***Примечание 57. Взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств***

***Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения***

30 сентября 2021 г.

Таблица 57.1

Информация о финансовых инструментах, подлежащие взаимозачету, подпадающих под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения, на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствует



*Примечание 58. Операции со связанными сторонами*

*Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 30 сентября 2021 г.*

Таблица 58.1

Остатки по операциям со связанными сторонами на 30 сентября 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. отсутствуют

*Примечание 58. Операции со связанными сторонами*

*Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за 9 месяцев 2021 г.*

Таблица 58.2

Доходы и расходы за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020 г. отсутствуют

*Примечание 58. Операции со связанными сторонами*

*Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
за 3 квартал 2021 г.*

Таблица 58.2

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г. отсутствуют

*Примечание 58. Операции со связанными сторонами*

*Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу*

Таблица 58.3

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу за 9 месяцев 2021 г. и за 9 месяцев 2020

г. отсутствуют

*Примечание 58. Операции со связанными сторонами*

*Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу*

Таблица 58.3

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу за 3 квартал 2021 г. и за 3 квартал 2020 г.

отсутствует

*Примечание 59. События после окончания отчетного периода*  
30 сентября 2021 г.

Информация о событиях после окончания отчетного периода отсутствует

