

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2022 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	27 267	136 415
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		4 373 314	4 612 493
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	4 373 314	4 612 493
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 266 014	2 593 456
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	501 720	2 426 494
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	3 751 716	162 827
11	дебиторская задолженность	12	12 578	4 135
17	Нематериальные активы	18	1 392	1 454
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	11 248	18 130
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	106 091	29 017
20	Отложенные налоговые активы	48	135 018	24 280
21	Прочие активы	20	4 213	4 282
22	Итого активов		8 924 558	7 419 527
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		7 186 150	5 898 193
27	средства клиентов	23	146 305	217 756
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	7 034 891	5 678 471
30	кредиторская задолженность	26	4 953	1 966
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	61 777	10 385
34	Отложенные налоговые обязательства	48	2 340	3 652
36	Прочие обязательства	29	9 064	7 691
37	Итого обязательств		7 259 330	5 919 922
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	400 000	400 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 265 227	1 099 605
52	Итого капитала		1 665 227	1 499 605

53	Итого капитала и обязательств		8 924 558	7 419 527
----	-------------------------------	--	-----------	-----------

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н.Б. Куринов  
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2022 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		347 894	453 030
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	(470 869)	118 589
4	процентные доходы	34	806 354	307 635
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		3 070	11 350
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(7 481)	1 187
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	16 820	14 268
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	738 888	259 949
16	Расходы на персонал	42	(59 888)	(53 729)
17	Прямые операционные расходы	43	(9 390)	(10 072)
18	Процентные расходы	44	(782 123)	(224 544)
20	Общие и административные расходы	46	(23 419)	(23 893)
22	Прочие доходы	47	503	597
23	Прочие расходы	47	(112)	(99)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		212 353	401 238
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(28 730)	(67 871)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(140 780)	(80 549)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	112 050	12 678
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		183 622	333 367
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				

68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		183 622	333 367
----	--	--	---------	---------

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н.Б. Куринов  
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 3 квартал 2022 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		12 934	211 765
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	(246 137)	81 406
4	процентные доходы	34	220 908	117 230
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		1 329	43
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(8 771)	535
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	45 605	12 552
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	279 643	71 898
16	Расходы на персонал	42	(13 357)	(10 873)
17	Прямые операционные расходы	43	(2 685)	(3 960)
18	Процентные расходы	44	(176 178)	(96 030)
20	Общие и административные расходы	46	(7 720)	(8 362)
22	Прочие доходы	47	105	121
23	Прочие расходы	47	(1)	(1)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		92 742	164 559
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(10 101)	(27 667)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(39 109)	(29 798)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	29 008	2 131
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		82 641	136 891
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				

68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		82 641	136 891
----	--	--	--------	---------

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н.Б. Куринов  
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 9 месяцев 2022 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухареvский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

Код формы по ОКУД: 042000  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долеvых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долеvых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долеvых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долеvых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денеvных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2021 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 093 111	1 493 111
4	Остаток на 01 января 2021 г., пересмотренный		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 093 111	1 493 111
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	333 367	333 367
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18 000)	(18 000)
14.1	Остаток на 30 сентября 2021 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 408 478	1 808 478
15	Остаток на 01 января 2022 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 099 605	1 499 605
18	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 099 605	1 499 605
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183 622	183 622
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18 000)	(18 000)
29	Остаток на 30 сентября 2022 г.		400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 265 227	1 665 227

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Б. Куринов  
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	42830715	1157746246052	

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

за 9 месяцев 2022 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ" (ООО "МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ")*  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Москва г, Сухаревский Б пер, дом № 21, строение 2, комната 2-15,17

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 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		3 194 487	9 475 035
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		(3 411 637)	(10 734 541)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		735 806	267 758
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(14 554)	(11 733)
5	Проценты полученные		2 185	226
6	Проценты уплаченные		(225 418)	(99 033)
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		6 615	10 232
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		94 301 701	45 935 618
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(94 353 204)	(45 917 292)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(57 760)	(50 415)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(13 888)	(15 425)
11	Уплаченный налог на прибыль		(166 273)	(69 950)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		143 972	(1 206 979)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		142 032	(2 416 501)
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		60 084 780	1 040 542



27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(61 104 800)	(30 192)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(1 020 020)	1 010 349
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		409 114 902	281 789 821
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		(408 015 102)	(280 351 068)
39	Выплаченные дивиденды		(15 500)	(15 500)
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(5 679)	(5 720)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		1 078 622	1 417 533
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		200 633	11 381
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(11 414)	(22 317)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	246 943	198 981
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	436 163	188 045

Генеральный директор  
(должность руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Н.Б. Куринов  
(инициалы, фамилия)

28 октября 2022 г.

**Примечание 5. Денежные средства**

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2022 г.			31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	27 433	216	27 217	137 389	999	136 390
5	Прочие денежные средства	50	-	50	25	-	25
6	Итого	27 483	216	27 267	137 414	999	136 415

**Примечание 5. Денежные средства****Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	27 267	136 415
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	407 746	108 978
4.1	Прочее	1 149	1 550
5	Итого	436 163	246 943

**Примечание 5. Денежные средства**

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	137 389	-	25	137 414
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	137 389	-	25	137 414
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2 459 422 428	-	24 066 827	2 483 489 255
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 459 422 428	-	24 066 827	2 483 489 255
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(2 459 532 384)	-	(24 066 801)	(2 483 599 186)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2 459 532 384)	-	(24 066 801)	(2 483 599 186)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	27 433	-	50	27 483
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 433	-	50	27 483

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	75 839	-	367	76 206
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	75 839	-	367	76 206
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 793 255 830	-	580 917	1 793 836 747
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 793 255 830	-	580 917	1 793 836 747
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 793 245 517)	-	(580 942)	(1 793 826 459)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 793 245 517)	-	(580 942)	(1 793 826 459)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	86 152	-	342	86 494
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	86 152	-	342	86 494

**Примечание 5. Денежные средства**

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	999	-	-	999
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	999	-	-	999
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 002	-	52	1 054
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 002	-	52	1 054
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 785)	-	(52)	(1 837)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 785)	-	(52)	(1 837)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	216	-	-	216
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	216	-	-	216

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

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	703	-	1	704
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	703	-	1	704
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 752	-	5	1 757
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 752	-	5	1 757
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 867)	-	(5)	(1 872)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 867)	-	(5)	(1 872)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	588	-	1	589
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	588	-	1	589

**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 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	4 373 314	4 612 493
6	Итого	4 373 314	4 612 493

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

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

**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 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	351 130	569 480
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	16 263	25 483
4	нефинансовых организаций	334 867	543 996
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	4 022 184	4 043 013
6	Правительства Российской Федерации	1 512 694	1 606 707
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	2 525	4 973
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	83 877
10	некредитных финансовых организаций	19 081	26 972
11	нефинансовых организаций	2 487 884	2 320 485
12	Итого	4 373 314	4 612 493

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2022 г.			на 31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	384 839	863	383 976	86 175	257	85 917
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	23 779	63	23 716	23 281	285	22 996
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	93 974	-	93 974	2 317 516	-	2 317 516
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	61	7	54	74	9	65
13	Итого	502 653	933	501 720	2 427 045	551	2 426 494



**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах**  
за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средств обязательного резерва с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
														3
1	2													
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	86 172	23 284	2 317 516	74	-	2 427 045
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	86 172	23 284	2 317 516	74	-	2 427 045
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	486 987 600	23 779	84 552 855	79	-	571 564 313
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	486 987 600	23 779	84 552 855	79	-	571 564 313
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(486 688 932)	(23 284)	(86 776 396)	(92)	-	(573 488 704)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(486 688 932)	(23 284)	(86 776 396)	(92)	-	(573 488 704)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	384 839	23 779	93 974	61	-	502 653
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	384 839	23 779	93 974	61	-	502 653

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средств обязательного резерва с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
														3
1	2													
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	100 134	22 568	-	73	2 524 959	2 647 734
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	100 134	22 568	-	73	2 524 959	2 647 734
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	323 418 518	22 736	28 615 779	22	7 906 505	359 963 561
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	323 418 518	22 736	28 615 779	22	7 906 505	359 963 561
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(323 443 241)	(19 236)	(26 055 807)	(23)	(10 431 464)	(359 949 771)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(323 443 241)	(19 236)	(26 055 807)	(23)	(10 431 464)	(359 949 771)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	75 411	26 067	2 559 972	73	-	2 661 524
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	75 411	26 067	2 559 972	73	-	2 661 524

**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 2022 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	285	-	-	9	-	294
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	285	-	-	9	-	294
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 701	355	-	8	-	3 064
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 701	355	-	8	-	3 064
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(2 124)	(291)	-	(10)	-	(2 425)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(2 124)	(291)	-	(10)	-	(2 425)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	863	63	-	7	-	933
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	863	63	-	7	-	933

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

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	385	-	-	9	-	394
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	385	-	-	9	-	394
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	606	-	-	-	-	607

7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	606	-	-	-	-	607
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(699)	-	-	(1)	-	(700)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(699)	-	-	(1)	-	(700)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	292	-	-	8	-	301
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	292	-	-	8	-	301

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

## Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2022 г.			на 31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	(6 791)	-	(6 791)	-	-	-
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	3 758 507	-	3 758 507	162 827	-	162 827
8	Итого	3 751 716	-	3 751 716	162 827	-	162 827

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 2022 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	162 827	162 827
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	162 827	162 827
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(6 791)	80 825 345	80 818 554
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 791)	80 825 345	80 818 554
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(77 229 665)	(77 229 665)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(77 229 665)	(77 229 665)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	(6 791)	3 758 507	3 751 716
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 791)	3 758 507	3 751 716

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

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	1	-	1
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	1	-	1
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	38 372	684 247	722 618
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	38 372	684 247	722 618
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(38 373)	(684 247)	(722 619)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(38 373)	(684 247)	(722 619)

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

**Дебиторская задолженность**

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2022 г.			31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	6 820	710	6 109	3 790	1 075	2 715
6	Прочая дебиторская задолженность	7 924	1 455	6 469	1 420	-	1 420
7	Итого	14 744	2 165	12 578	5 210	1 075	4 135

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности**

за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 790	-	-	-	1 420	5 210
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 790	-	-	-	1 420	5 210
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	739 267	381 950 826	6 051 982	-	36 046 712 894	36 435 454 968
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	739 267	381 950 826	6 051 982	-	36 046 709 989	36 435 452 064
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	2 904	2 904
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(736 237)	(381 950 826)	(6 051 982)	-	(36 046 706 390)	(36 435 445 435)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(736 237)	(381 950 826)	(6 051 982)	-	(36 046 706 390)	(36 435 445 435)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	6 820	-	-	-	7 924	14 744
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 820	-	-	-	5 020	11 839
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	2 904	2 904

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности**

за 9 месяцев 2021 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	45 412	-	-	-	639	46 051
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	45 412	-	-	-	639	46 051
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	260 332	350 121 695	168 419 570	-	17 747 466 509	18 266 268 105
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	260 332	350 121 695	168 419 570	-	17 747 466 509	18 266 268 105
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(268 211)	(350 121 695)	(168 419 570)	-	(17 747 466 383)	(18 266 275 859)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(268 211)	(350 121 695)	(168 419 570)	-	(17 747 466 383)	(18 266 275 858)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	37 533	-	-	-	765	38 298
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37 533	-	-	-	765	38 298



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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности  
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 075	-	-	-	-	1 075
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 075	-	-	-	-	1 075
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	5 560	-	-	-	1 455	7 015
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 560	-	-	-	856	6 416
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	599	599
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(5 924)	-	-	-	-	(5 924)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(5 924)	-	-	-	-	(5 924)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	710	-	-	-	1 455	2 165
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	710	-	-	-	856	1 567
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	599	599

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

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	6 649	-	-	-	-	6 649
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 649	-	-	-	-	6 649
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	27 483	-	-	-	-	27 483
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 483	-	-	-	-	27 483
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(28 692)	-	-	-	-	(28 692)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(28 692)	-	-	-	-	(28 692)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	5 440	-	-	-	-	5 440
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 440	-	-	-	-	5 440

**Примечание 18. Нематериальные активы**

**Нематериальные активы**

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г.	2 048	1 100	1 225	4 373
2	Накопленная амортизация	(1 789)	(662)	(889)	(3 340)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г.	259	438	336	1 033
8	Амортизационные отчисления	(242)	(197)	(220)	(659)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	17	240	117	374
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	3 086	1 300	1 225	5 611
15	Накопленная амортизация	(2 048)	(926)	(1 182)	(4 157)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	1 038	374	43	1 454
17	Поступление	1 038	490	-	1 528
18	Затраты на создание	(1 038)	(159)	-	(1 196)
21	Амортизационные отчисления	(186)	(167)	(40)	(394)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	851	538	2	1 392
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2022 г.	3 086	1 631	1 225	5 942
28	Накопленная амортизация	(2 235)	(1 093)	(1 222)	(4 550)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	851	538	2	1 392

## Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

## Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г., в том числе:	-	610	-	274	26 160	-	-	-	-	27 045
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	2 919	-	706	26 647	-	-	-	-	30 272
3	накопленная амортизация	-	(2 309)	-	(431)	(487)	-	-	-	-	(3 227)
5	Поступление	-	268	-	-	-	-	-	-	-	268
10	Амортизация	-	(188)	-	(91)	(6 644)	-	-	-	-	(6 922)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г., в том числе:	-	691	-	184	19 517	-	-	-	-	20 391
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	3 188	-	706	26 647	-	-	-	-	30 540
23	накопленная амортизация	-	(2 497)	-	(522)	(7 130)	-	-	-	-	(10 149)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г., в том числе:	-	695	-	158	17 278	-	-	-	-	18 130
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	3 266	-	706	26 647	-	-	-	-	30 619
27	накопленная амортизация	-	(2 572)	-	(548)	(9 369)	-	-	-	-	(12 489)
29	Поступление	-	67	-	-	-	-	-	-	-	67
34	Амортизация	-	(237)	-	(68)	(6 644)	-	-	-	-	(6 949)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г., в том числе:	-	525	-	89	10 634	-	-	-	-	11 248
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	3 333	-	706	26 647	-	-	-	-	30 686
47	накопленная амортизация	-	(2 809)	-	(617)	(16 013)	-	-	-	-	(19 438)

## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2022 г.			31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	18	-	18	35	-	35
2	Расчеты с персоналом	4	-	4	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	38	-	38
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 189	-	4 189	4 207	-	4 207
6	Запасы	3	-	3	3	-	3
11	Итого	4 213	-	4 213	4 282	-	4 282

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

**Средства клиентов**

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	146 305	217 756
6	Итого	146 305	217 756

**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 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	12 333	18 523
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	7 022 559	5 659 949
4	сделки репо	1 961 794	2 818 766
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	5 060 765	2 841 182
15	Итого	7 034 891	5 678 471

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

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	517	372
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	72	30
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	768	1 372
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	3 403	-
17	Расчеты с репозитарием	11	11
18	Расчеты с клиринговыми организациями	1	1
19	Прочая кредиторская задолженность	181	180
20	Итого	4 953	1 966

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 29. Прочие обязательства****Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	40	-
3	Расчеты по социальному страхованию	2 364	1 193
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	6 170	5 492
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	489	999
10	Прочее	-	8
11	Итого	9 064	7 691

**Примечание 32. 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**

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2022 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:	251 165	(722 034)	-	-	(470 869)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	237 014	(722 034)	-	-	(485 020)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	14 152	-	-	-	14 152
7	Финансовые обязательства, в том числе:	34 976	(34 976)	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	34 976	(34 976)	-	-	-
12	Итого	286 141	(757 010)	-	-	(470 869)

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми 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:	(6 863)	125 452	-	-	118 589
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(6 863)	125 452	-	-	118 589
12	Итого	(6 863)	125 452	-	-	118 589

**Примечание 32. 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**

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 3 квартал 2022 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:	266 222	(512 359)	-	-	(246 137)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	266 222	(512 359)	-	-	(246 137)
12	Итого	266 222	(512 359)	-	-	(246 137)

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми 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:	(759)	82 165	-	-	81 406
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(759)	82 165	-	-	81 406
12	Итого	(759)	82 165	-	-	81 406

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	806 354	307 635
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	261 392	206 140
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	95 075	100 756
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	449 888	739
15	Итого	806 354	307 635

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	220 908	117 230
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	95 875	76 244
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	16 154	40 986
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	108 879	-
15	Итого	220 908	117 230

**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 2022 г.**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2022 г.	551	-	1 075	1 625
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	382	1 405	1 091	2 879
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2022 г.	933	1 405	2 165	4 504

Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2021 г.	394	-	6 649	7 042
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	137	-	(1 209)	(1 072)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2021 г.	530	-	5 440	5 970

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	209 793	7 949 983
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(192 973)	(7 935 716)
3	Итого	16 820	14 268



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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(56 662)	11 513
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	102 267	1 039
3	Итого	45 605	12 552

**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

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
6	Итого	-	-

**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

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
6	Итого	-	-

**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 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	846	2 048
34	Итого	846	2 048
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	733 715	251 981
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	5	9
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	46	58
42	Итого	733 767	252 047
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2	2
48	Итого	2	2
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	4 273	5 852
55	Итого	4 273	5 852
56	<b>Всего</b>	<b>738 888</b>	<b>259 949</b>

**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 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	117	628
34	Итого	117	628
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	277 972	69 302
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	1	2
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	10	11
42	Итого	277 984	69 315
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	1
48	Итого	-	1
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	1 542	1 955
55	Итого	1 542	1 955
56	<b>Всего</b>	<b>279 643</b>	<b>71 898</b>

**Примечание 42. Расходы на персонал****Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	48 400	43 513
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	11 488	10 216
6	Итого	59 888	53 729

**Примечание 42. Расходы на персонал****Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	11 345	9 211
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 012	1 662
6	Итого	13 357	10 873

**Примечание 43. Прямые операционные расходы****Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	9 024	9 710
6	Биржевые сборы	366	362
12	Итого	9 390	10 072



**Примечание 43. Прямые операционные расходы****Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	2 565	3 839
6	Биржевые сборы	120	121
12	Итого	2 685	3 960

**Примечание 44. Процентные расходы****Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	780 151	223 416
5	По обязательствам по аренде	1 972	1 128
7	Итого	782 123	224 544

**Примечание 44. Процентные расходы****Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	175 474	95 681
5	По обязательствам по аренде	703	349
7	Итого	176 178	96 030

**Примечание 46. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 357	963
2	Амортизация основных средств	6 949	6 922
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	394	659
4	Расходы по аренде	1 515	513
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	275	229
7	Расходы по страхованию	16	16
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	714	1 057
11	Представительские расходы	243	195
12	Транспортные расходы	-	10
13	Командировочные расходы	14	274
14	Штрафы, пени	39	89
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	3 112	2 466
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	1 371
17	Прочие административные расходы	8 755	9 127
18	Итого	23 419	23 893

**Примечание 46. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	498	322
2	Амортизация основных средств	2 342	2 341
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	107	211
4	Расходы по аренде	161	177
7	Расходы по страхованию	5	5
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	263	331
11	Представительские расходы	205	195
12	Транспортные расходы	-	10
13	Командировочные расходы	-	137
14	Штрафы, пени	39	1
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 109	715
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	457
17	Прочие административные расходы	2 955	3 460
18	Итого	7 720	8 362

**Примечание 47. Прочие доходы и расходы****Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	44
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	187	16
8	Прочие доходы	316	536
9	Итого	503	597

**Примечание 47.1. Аренда**

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			30 сентября 2022 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	10 634	17 278
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	12 333	18 523

**Примечание 47.1. Аренда****Потоки денежных средств по договорам аренды,  
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая  
организация является арендатором**

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	3 148	1 128
2	проценты уплаченные	3 148	1 128
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	6 190	5 730
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	6 190	5 730
7	Итого отток денежных средств	9 338	6 859



**Примечание 47. Прочие доходы и расходы****Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	16
8	Прочие доходы	105	105
9	Итого	105	121

**Примечание 47. Прочие доходы и расходы****Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	50	-
5	Прочие расходы	62	99
6	Итого	112	99

**Примечание 47. Прочие доходы и расходы****Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	1	1
6	Итого	1	1

**Примечание 48. Налог на прибыль****Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе  
прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	140 780	80 549
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(112 050)	(12 678)
4	Итого, в том числе:	28 730	67 871
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	28 730	67 871

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2022 году составляет 0 процентов (в 2021 году: 0 процентов).

**Примечание 48. Налог на прибыль****Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе  
прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	39 109	29 798
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(29 008)	(2 131)
4	Итого, в том числе:	10 101	27 667
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	10 101	27 667

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2022 году составляет 0 процентов (в 2021 году: 0 процентов).

**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 2022 г.	9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	212 353	401 238
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 год: 0 %; 2021 год: 0 %)	42 471	80 248
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(1 575)	(1 242)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	75	660
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(12 240)	(11 795)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	28 730	67 871

**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 2022 г.	3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	92 742	164 559
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (30 сентября 2022 г.: 0 %; 30 сентября 2021 г.: 0 %)	18 549	32 912
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(4 123)	(1 934)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	50	82
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(4 375)	(3 392)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	10 101	27 667

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Дебиторская задолженность	326	109	-	435
2	Займы и прочие размещенные средства	-	1 358	-	1 358
3	Кредиторская задолженность	5 040	(1 017)	-	4 023
4	Нематериальные активы	7	(1)	-	6
5	Резервы - оценочные обязательства	200	29	-	228
6	Финансовые активы, оцениваемые по СС через ОПУ	18 706	110 261	-	128 967
7	Общая сумма отложенного налогового актива	24 280	110 738	-	135 018
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	24 280	110 738	-	135 018
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
9	Основные средства	(3 652)	1 312	-	(2 340)
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(3 652)	1 312	-	(2 340)
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	20 628	112 050	-	132 678
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	20 628	112 050	-	132 678

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

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					

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



Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2021 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Дебиторская задолженность	1 409	(212)	-	1 197
2	Кредиторская задолженность	1 241	4 207	-	5 448
3	Нематериальные активы	9	(1)	-	9
4	Основные средства	3	(3)	-	-
5	Прочие активы	141	(141)	-	-
6	Резервы - оценочные обязательства	-	118	-	118
7	Финансовые активы, оцениваемые по СС через ОПУ	-	8 637	-	8 637
8	Общая сумма отложенного налогового актива	2 804	12 605	-	15 409
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 804	12 605	-	15 409
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10	Кредиты и займы полученные, долговые обязательства выпущенные	(109)	109	-	-
11	Основные средства	-	(4 055)	-	(4 055)
12	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	(2 052)	2 052	-	-
13	Финансовые вложения в долевые ЦБ, паи	(1 968)	1 968	-	-
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(4 128)	73	-	(4 055)
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 324)	12 678	-	11 354
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 324)	12 678	-	11 354

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2021 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

## Примечание 52. Управление рисками

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации**  
на 30 сентября 2022 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	27 267	-	-	27 267
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	4 309 778	63 537	-	4 373 314
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 309 778	63 537	-	4 373 314
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 263 207	3 731	2	4 266 940
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	502 646	-	-	502 646
10	займы выданные и прочие размещенные средства	3 751 716	-	-	3 751 716
11	дебиторская задолженность	8 845	3 731	2	12 578
16	Прочие активы	4 213	-	-	4 213
17	Итого активов	8 604 465	67 268	2	8 671 735
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 091 833	28	90 886	7 182 747
22	средства клиентов	55 391	28	90 886	146 305
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	7 034 891	-	-	7 034 891
25	кредиторская задолженность	1 550	-	-	1 550
27	Прочие обязательства	10 002	-	2 465	12 466
28	Итого обязательств	7 101 835	28	93 351	7 195 214
29	Чистая балансовая позиция	1 502 630	67 240	(93 349)	1 476 521

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации**  
на 1 января 2022 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	136 415	-	-	136 415
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	4 158 701	453 792	-	4 612 493
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 158 701	453 792	-	4 612 493
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 593 681	-	32	2 593 713
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 426 751	-	-	2 426 751
10	займы выданные и прочие размещенные средства	162 827	-	-	162 827
11	дебиторская задолженность	4 103	-	32	4 135
16	Прочие активы	4 282	-	-	4 282
17	Итого активов	6 893 079	453 792	32	7 346 903
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 783 765	28	114 401	5 898 193
22	средства клиентов	103 328	28	114 401	217 756

23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 678 471	-	-	5 678 471
25	кредиторская задолженность	1 966	-	-	1 966
27	Прочие обязательства	7 691	-	-	7 691
28	Итого обязательств	5 791 456	28	114 401	5 905 885
29	Чистая балансовая позиция	1 101 622	453 764	(114 368)	1 441 018

**Примечание 52. Управление рисками**

**Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 30 сентября 2022 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	27 236	28	3	-	27 267
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 710 116	663 198	-	-	4 373 314
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 710 116	663 198	-	-	4 373 314
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 150 014	116 062	855	9	4 266 940
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	418 386	84 234	17	9	502 646
10	займы выданные и прочие размещенные средства	3 725 956	25 760	-	-	3 751 716
11	дебиторская задолженность	5 673	6 067	838	-	12 578
15.1	Прочие активы	3 509	704	-	-	4 213
16	Итого активов	7 890 876	779 992	858	9	8 671 735
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 102 960	79 777	-	9	7 182 747
21	средства клиентов	66 518	79 777	-	9	146 305
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	7 034 891	-	-	-	7 034 891
24	кредиторская задолженность	1 550	-	-	-	1 550
25.1	Прочие обязательства	9 064	2 565	838	-	12 466
26	Итого обязательств	7 112 024	82 342	838	9	7 195 214
27	Чистая балансовая позиция	778 852	697 649	20	-	1 476 521

**Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 1 января 2022 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	31 676	104 219	520	-	136 415
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 669 818	942 675	-	-	4 612 493
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 669 818	942 675	-	-	4 612 493
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 562 856	17 436	13 421	-	2 593 713
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 395 894	17 436	13 421	-	2 426 751
10	займы выданные и прочие размещенные средства	162 827	-	-	-	162 827
11	дебиторская задолженность	4 135	-	-	-	4 135
15.1	Прочие активы	3 706	576	-	-	4 282
16	Итого активов	6 268 056	1 064 906	13 941	-	7 346 903
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 763 968	120 293	13 932	-	5 898 193
21	средства клиентов	83 531	120 293	13 932	-	217 756
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 678 471	-	-	-	5 678 471
24	кредиторская задолженность	1 966	-	-	-	1 966
25.1	Прочие обязательства	7 691	-	-	-	7 691
26	Итого обязательств	5 771 659	120 293	13 932	-	5 905 885
27	Чистая балансовая позиция	496 396	944 613	9	-	1 441 018

**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

**Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 30 сентября 2022 г.**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	738	-	-	738
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	728	-	-	728
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	10	-	-	10
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	1 084	-	-	1 084
24	средства клиентов	-	-	-	-	1 037	-	-	1 037
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	47	-	-	47

**Остатки по операциям со связанными сторонами  
на 1 января 2022 г.**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	190	-	-	190
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	190	-	-	190
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	1 948	-	-	1 948
24	средства клиентов	-	-	-	-	1 948	-	-	1 948

**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	(1 507)	-	-	(1 507)
4	процентные доходы	-	-	-	-	127	-	-	127
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	(1)	-	-	(1)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	(1 633)	-	-	(1 633)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	136	-	-	136
22	Прочие доходы	-	-	-	-	2	-	-	2

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

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	21 561	-	-	21 561
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	2	-	-	2
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	21 559	-	-	21 559
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	53	-	-	53
23	Прочие расходы	-	-	-	-	(2)	-	-	(2)

**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами**  
за 3 квартал 2022 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	12	-	-	12
4	процентные доходы	-	-	-	-	32	-	-	32
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	(20)	-	-	(20)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	38	-	-	38
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	21 560	-	-	21 560
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	2	-	-	2
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	21 557	-	-	21 557
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	43	-	-	43
23	Прочие расходы	-	-	-	-	(2)	-	-	(2)