

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания «ФОРТИС-Инвест»**

**Отчетность за 2022 год**

- 1. Аудиторское заключение.**
- 2. Бухгалтерский баланс.**
- 3. Отчет о финансовых результатах.**
- 4. Приложения.**

**Санкт-Петербург**

Участникам  
Общества с ограниченной ответственностью «УК «ФОРТИС-Инвест»

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «УК «ФОРТИС-Инвест»** (ОГРН 1117746702325, Новочеркасский проспект, д.33, корп.2 лит. А, пом/офис 12-Н/1, Санкт-Петербург, 195112, Российская Федерация), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2022 года; отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации, примечаний к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации **Общество с ограниченной ответственностью «УК «ФОРТИС-Инвест»** по состоянию на 31 декабря 2022 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитными финансовыми организациями, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

### Ключевые вопросы

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Самые значимые активы в составе имущества **Общества с ограниченной ответственностью «УК «ФОРТИС-Инвест»**, составляют финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (денежные средства в кредитных организациях и дебиторская задолженность, отраженные по строке 8 Бухгалтерского баланса). Оценка кредитного риска, выявление факторов значительного увеличения кредитного риска, выявление наступления дефолта, а также определение значений вероятности наступления дефолта и оценку ожидаемых недополучений денежных средств, определяются с использованием профессиональных суждений и допущений. Использование различных моделей и допущений может существенно повлиять на уровень резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам, размещенным в кредитных и других организациях. В связи с этим ключевым вопросом аудита являлась оценка стоимости этих финансовых активов.

Информация по резерву под ожидаемые кредитные убытки и подход руководства Общества к оценке резерва по ожидаемым кредитным убыткам и управлению кредитным риском описаны в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы получили информацию и проанализировали методы, использованные для оценки финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости включали: анализ методологии оценки резерва под ожидаемые кредитные убытки, тестирование средств контроля над процессом размещения денежных средств, включая тестирование средств контролей по выявлению факторов увеличения кредитного риска по кредитным организациям, основанных на системе внутренних рейтингов, и расчета резерва под ожидаемые кредитные убытки.

В отношении оценки резерва под ожидаемые убытки по денежным средствам, размещенным в кредитных организациях и дебиторской задолженности, мы провели тестирование исходных данных, анализ модели и расчет вероятности наступления дефолта и оценку ожидаемых недополучений денежных средств. Мы проанализировали последовательность суждений руководства Общества при расчете ожидаемых кредитных убытков. Мы провели аудиторские процедуры, связанные с проверкой допущений руководства Общества под созданный резерв кредитного обесценения. Мы произвели пересчет резерва под ожидаемые кредитные убытки. Мы выполнили аудиторские процедуры в отношении информации, раскрытой в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По результатам вышеуказанных процедур мы полагаем, что основные допущения, использованные руководством, являются приемлемыми для целей подготовки прилагаемой отчетности.

#### **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляли информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам которого  
выпущено настоящее аудиторское заключение

Генеральный директор  
ООО «АСТ-АУДИТ»

г. Санкт-Петербург



Мироненко Дмитрий Владимирович  
(ОРНЗ 22006053483)

Сударикова Ольга Адольфовна  
(ОРНЗ 22006053112)

«28» марта 2023 года

Аудитор: ООО «АСТ-АУДИТ» Основной государственный регистрационный номер 1109847030787  
Место нахождения: 191119, Санкт-Петербург, Лиговский пр. дом 111-113-115, лит. В, пом. 27н, офис 47.  
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006010372.

## Приложение 1.1

к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Образец 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, «трастовых» брокеров»

(орел. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40278000000	30217145	1117746702325	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на « 31 » декабря 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ФОРТИС-Инвест"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 195112, Санкт-Петербург, пр.Новочеркасский, д.33, корп.2 лит. А, пом/офис 12-Н/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечани	На 31.12	На 31.12
			20 22 г.	20 21 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	4 077	8 030
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6		
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
6	долговые инструменты	8		
7	доловые инструменты	9		

1	2	3	4	5
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		124 277	100 656
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTатах	10	69 301	79 188
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	366	366
11	дебиторская задолженность	12	54 610	21 101
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15		
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество	17		
17	Нематериальные активы	18	1 253	809
18	Основные средства	19	4 100	5 219
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	5 190	
20	Отложенные налоговые активы	48	2 930	2 738
21	Прочие активы	20	40 150	469
22	Итого активов		181 977	117 921

Раздел II. Обязательства

23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21		
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22		
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		43 897	5 030
27	средства клиентов	23		
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	3 199	4 632
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	40 697	398
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27		
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48		1 095
34	Отложенные налоговые обязательства	48	2 059	1 933

1	2	3	4	5
35	Резервы – оценочные обязательства	28		
36	Прочие обязательства	29	22 936	10 476
37	Итого обязательств		68 892	18 534
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	4 723	4 723
39	Добавочный капитал	30	42 616	42 616
40	Резервный капитал	30		
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска			
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27		
48	Резерв хеджирования долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		65 746	52 048
52	Итого капитала		113 085	99 387
53	Итого капитала и обязательств		181 977	117 921

Генеральный директор

(должность руководителя)

Лестовкин А.В.

(инициалы, фамилия)

(подпись)

« 30 » января 2023 г.



Приложение 2.1  
 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-  
 П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок  
 составления бухгалтерской (финансовой) отчетности  
 профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также  
 акционерных инвестиционных фондов, организаторов  
 торговли, центральных контрагентов, эмиссионных  
 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»  
 (из ред. Указаний Банка России от 05.09.2016 № 4128-У,  
 от 07.09.2017 № 4520-У)

#### Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40278000000	30217145	1117746702325	

### ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за год 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ФОРТИС-Инвест"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 195112, Санкт-Петербург, пр.Новочеркасский, д.33, корп.2 лит.А пом/офис 12-Н/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За <u>год</u>	За <u>год</u>
			20 <u>22</u> г.	20 <u>21</u> г.
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 741	2 196
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	32		
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33		

1	2	3	4	5
4	процентные доходы	34	5 136	2 442
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия			
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35		
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36		
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	-395	-246
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	38		
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39		
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40		
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	118 069	93 578
16	Расходы на персонал	42	-28 175	-22 987
17	Прямые операционные расходы	43		
18	Процентные расходы	44	-354	-479

1	2	3	4	5
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовым обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45		
20	Общие и административные расходы	46	-13 258	-11 884
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16		
22	Прочие доходы	47		
23	Прочие расходы	47		
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		81 022	60 423
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-17 324	-12 441
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-17 389	-12 588
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	65	147
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16		
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		63 699	47 983
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:			
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19		
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48		

1	2	3	4	5
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:			
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			

1	2	3	4	5
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			

1	2	3	4	5
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		63 699	47 983

Генеральный директор  
(запись руководителя)

Лестовкин А.В.  
(инициалы, фамилия)

« 30 » января 2023 г.



Приложение 3:

6. Планового банка России от 3 февраля 2016 года № 53241  
объема кода отрасли Банковское дело и банковское дело  
(финансов) отечества и предоставления услуг по управлению денежными средствами граждан, кредитованием, инвестиционным фондам, производством, распространением  
контрольных, купоросных, гравитационных, стеклянных, зернистых, зернотехнических  
инвестиционных фондов, банковского дела, банковского фонда и инвесторского  
предприятия, приватизацией контрольных инвестиционных фондов, поглощении  
инвестиционного фонда в интересах приватизации ипотечного фонда, бирж, кредитных  
институтов, кредитных рефинансируемых организаций, строительства фундаментов.

(нр. Учебный Единица Ведомства № 55.09.302/30-41-28-У,  
от 07.08.2017 № 4529-3)

Однотипность избранных финансовых организаций

Бол. недоступной финансовой организаций			
Код территори иц ОСАТО	но мок OKIO	акционер ной кредитной финансовой организа ции	Финансово-капитальный посредник
40278900800	30217148	111774679Q25	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОСТИВНОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНІЗАЦІЇ

за \_\_\_\_\_  
102 \_\_\_\_\_  
2023 г.

\_\_\_\_\_

«Компания с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Фонд МИ-Менеджмент»

Печатей, подписей и подписей физических лиц не имеется

Печатей, подписей и подписей физических лиц не имеется

Код филиала по ОКУД: 14210004  
Годовая (октябрь)  
(числ. рим.)

Приложение 3									
Приложение 3									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Объем на 31.12.2021 г.	1	4	4	4	7	7	11	17
1	Изменение капитала		475	475	74 016				74 935
2	Изменение капитала								51 434

	7	6	5	4	3	2	1	0	-1	-2	-3	-4	-5	-6	-7	-8	-9	-10	-11	-12	-13	-14	-15	-16	-17	-18	
1	Прибыль (убыток) от обычной деятельности																										
1.	Прибыль (убыток) от <u>20_21_г.</u> рассмотренной	4723	7466																								
5	Прибыль (убыток) наци- онализации																										
6	Прибыль (убыток) земель (расход) на продажу или ипотеку имущества в том числе:																										
7	Прибыль (убыток) земель (расход) на погашение предоставленных к земельным целям или убытков в погашении земельных кредитов																										
8	Прибыль (убыток) земель (расход) на погашение предоставленных в состав прибыли или убытков в исходящих погодках																										
9	Прибыль (убыток) земель (расход) (дополнительные акции участковой единицы, исключая третьих лиц, гражданских в областях)																										
10	Баланс земельного участка (земель) (признано хозяйственным добром государственного учреждения)																										
11	Долгосрочный и более пяти лет сроком выплаты в пользу земельного участка																										
12	Прибыль (убыток) земель (исчисляемой)																										
13	Прибыль (убыток) земель исчисляемой (исчисленной)																										
14	Прибыль (убыток) земель																										
14.1	Сумма 6+10-составляющая 20_21_г.		8773																								
15	Остаток по 31_ декабря 20_21_г.		4723																								
16	Прибыль (убыток) земель исчисляемой																										
17	Прибыль (убыток) земель исчисляемой (исчисленной)																										
18	Остаток по 31_ декабря 20_21_г. исчисляемый		8773																								
19	Прибыль (убыток) земель исчисляемой																										
20	Прибыль (убыток) земель (расход) на амортизацию земель в том числе:																										
21	Прибыль (убыток) земель (расход) на погашение предоставленных в состав прибыли или убытков в исходящих земельных																										
22	Прибыль (убыток) земель (расход) на погашение предоставленных в состав прибыли или убытков в исходящих земельных																										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
23	Договор о передаче земельных участков в собственность Российской Федерации, подписан 19.01.1998г.																
24	Бланк заявления о предоставлении земельного участка (заявление о предоставлении земельного участка).																
25	Документы и иные вещественные доказательства и показания участников																
26	Прочие виды вещественных доказательств участников																
27	Распределение в пользу потерпевших участников																
28	Прочее занесение реестров																
29	Однако на <u>10</u> декабря 20 <u>22</u> г. в том числе:																
30	заявка, направленная в Государственный архив поселения Грибнинский, Красногорского района для предварительной оценки																

Генеральный директор  
(Главный редактор)

Люстиков А.В.

№ 20 г. Июль 2021 г.

Июль 2021 г.



Приложение 4.1  
 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 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»  
 (о ред. Указания Банка России от 05.09.2016 № 4128-У)

#### Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40278000000	30217145	1117746702325	

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

38                   год                   2022   г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ФОРТИС-Инвест"  
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 195112, Санкт-Петербург, пр.Новочеркасский, д.33, к.2 лит.А, пом/офис 12-Н/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За	за
			год	год
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			
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	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		100 856	83 274
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-17 964	-11 646
5	Проценты полученные		5 145	2 623
6	Проценты уплаченные			

1	2	3	4	5
7	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам			
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-20 313	-15 657
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-919 767	-32 553
11	Уплаченный налог на прибыль		-23 674	-11 185
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		911 171	25 122
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		35 454	39 978
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств			
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества			
16	Поступления от продажи нематериальных активов			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств			
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			

1	2	3	4	5
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		428 000	352 000
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-418 000	-388 000
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		10 000	-36 000
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников			
39	Выплаченные дивиденды		-49 409	
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			

1	2	3	4	5
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
42	Прочие поступления от финансовой деятельности			
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-49 409	
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-3 955	3 978
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	8 034	4 056
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	4 080	8 034

Генеральный директор

(должность руководителя)

Лестовкин А.В.

(инициалы, фамилия)



« 30 » января 2023 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	21-000-1-00856
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	22.12.2011
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	общество с ограниченной ответственностью на 31.12.2022 - Общество с ограниченной ответственностью "Стратегии корпоративных инвестиций и финансов" [ООО «СКИФ»], адрес: 191124, г. Санкт-Петербург, наб. Синопская, дом 50А, литер А, помещение 33/1, ОГРН 1037843005408, владеющее 90,9 % долей в уставном капитале (бенефициарный владелец Порошина Виолетта Ильинична), 9,9 % долей в уставном капитале принадлежит физическим лицам
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	нет
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	195112, город Санкт-Петербург, Новочеркасский проспект, дом 33, корпус 2 литер А, пом/офис 12-Н/1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	195112, город Санкт-Петербург, Новочеркасский проспект, дом 33, корпус 2 литер А, пом/офис 12-Н/1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации на 31.12.2022	13
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	российский рубль

**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 ПСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияние, определяющие финансовые результаты.	<p>Основная деятельность ООО «УК «ФОРТИС-Инвест» осуществляется в Российской Федерации. В связи с тем, что законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации, подвержены частым изменениям, то есть они и операции Общества могут быть подвержены риску в случае осложнения экономической и/или политической ситуации.</p> <p>На финансовую деятельность Общества влияют следующие факторы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Увеличение ключевой ставки Банка России с 2022 года с 8,50% до 17,00%;</li> <li>- Изменение курса национальной валюты. В настоящее время в России действует режим плавающего валютного курса. Это означает, что курс иностранной валюты к рублю определяется рыночными силами — соотношением спроса на иностранную валюту и ее предложения на валютном рынке. Принимая изменения валютного курса могут быть любые факторы, воздействующие на изменение этого соотношения. В частности, например, валютный курс может оказывать влияние изменения импортных и экспортных цен, уровня инфляции процентных ставок в России и за рубежом, темпы экономического роста, настроек и ожиданий инвесторов в России и мире, изменение денежно-кредитной политики центральных банков России и других стран;</li> <li>- Изменения в законодательстве, регулирующем деятельность управляющих компаний ПИФ. Снижение ключевых показателей деятельности управляющих компаний показывает сложность оказания услуг в данной области, связанной с предоставлением высоким требованиям к квалификации персонала для соблюдения лицензионных компаний Законодательства о рынке ценных бумаг и регулятивных требований Центрального банка;</li> <li>- Изменения в налоговой системе;</li> <li>- Годовой уровень инфляции в 2022 г. оказался самым высоким с 2016 года — 13,94% по данным Росстата. В 2016 году инфляция составила 5,5%, в 2017 году — 2,9%, в 2018 году — 4,3%, в 2019 году — 3,04%, в 2020 году — 4,39%, в 2021 году — 8,09%;</li> <li>- Уровень цен на рынке коммерческой и жилой недвижимости. Реакция выражается в зависимости возникновения управляющей компанией от стоимости чистых активов паевых фондов, имеющих влияния в том числе в недвижимости.</li> </ul> <p>В течение 2022 года существенное влияние на экономику Российской Федерации оказало начало специальной военной операции на Украине и последующий вход масштабных стратегических игр со стороны западных стран.</p> <p>Основными факторами, которые могут негативно влиять на развитие экономической ситуации, являются рост geopoliticalических рисков и усиление циклического давления, снижение цен на нефть. Эти события могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости. В будущем, несмотря на сложившуюся экономическую ситуацию сложно прогнозировать, текущие оценки и оценки Общества могут отличаться от фактических результатов, однако, руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность неизменно.</p> <p>Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, в ее воздействии на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.</p> <p>Общество расценивает данные события в качестве некодифицирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной уверенностью.</p> <p>В настоящий время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменившейся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.</p> <p>Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящий время Общество внимательно следит за финансовым состоянием, вызванном данными событиями.</p> <p>Представленный финансовая отчетность отражает тому время руководства на то, какое влияние оказывает условия ведения бизнеса в Российской Федерации на долголетность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от смысла их руководством.</p>
1		Изменение внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>Изменение внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>

Таблица 3.3

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна ясно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	данной бухгалтерской (финансовой) отчетности под отражена с учетом требований Положения Банка России от 03.02.2015 №532-п "Правила составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных контрагентов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитарных 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, залоговых биржей". бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой или амортизированной стоимости.
2	МСФО (IAS) 1	Базы (или базы) оценки, использованные (использовавшиеся) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Базы оценки по конкретным видам активов, использованные при составлении финансовой отчетности Общества приведены в Таблице 4.1 (Примечание 4) к настоящей Отчетности. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.
3	МСФО (IAS) 1	Принципы реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Не применимо

**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 МСБО	Требования к раскрытию информации	Описано
1	2	3	4
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
1	<u>МСБО (IAS) 1</u>	Суждения (премии тек., 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	Общество производит оценки и делает допущения, которые воздействуют на оценивание в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в текущем финансовом году. Оценки и суждения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий. Бухгалтерская (финансовая) оценка отражает равную руководству возможного влияния существующих условий осуществления деятельности на результат деятельности в финансово-отчетном периоде Общества.
2	<u>МСБО (IAS) 1</u>	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)	<p>Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражение суммы активов и обязательств, раскрытие указанных активов и обязательств на дату составления отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода.</p> <p>Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок.</p> <p>Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Наррративные и оценки признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.</p> <p>Также приведены статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Денежные средства и финансовые активы, оцениваемые по amortизированной стоимости. Расчет суммы выявляется под понятием кредитные убытки в отношении активов, классифицированных в указанную категорию, произведен на основании Методики оценки ожидаемых кредитных убытков, утвержденной Обществом в соответствии с МСБО (IFRS 9) «Финансовые инструменты».</li> <li>Основные средства. По состоянию на 31.12.2022 г. в составе основных средств общества были признаны активы в форме права пользования по договорному договору аренды офисного помещения. Оценка сроков аренды была произведена Обществом с учетом ликвидации планов расходов и вероятности изъятия земельного участка на продление аренды.</li> <li>Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства. В целях признания отложенных налоговых активов или сумма вероятности получения налогогубляемой прибыли в будущие отчетные периоды Общество руководствуется положениями МСБО (IAS) 17 «налоги на прибыль».</li> <li>Прочие «безынвести». Обязательства по оплате квартального отпуска работникам признаются Обществом в размере величины ожидаемых затрат, которые предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец отчетного периода отложившийся отпуск.</li> </ul>
3	<u>МСБО (IAS) 1, МСБО (IFRS) 13, МСБО (IFRS) 14</u>	Основные подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или дисконтированной стоимости в зависимости от классификации.</p> <p>Общество оценивает справедливую стоимость инструментов с использованием котировок денежного инструмента на активном рынке.</p> <p>Функциональной валютой Общества является национальная валюта Российской Федерации – российский рубль.</p> <p>Все операции, выраженные не в функциональной валюте Общества, представляют собой операции в иностранной валюте.</p> <p>Операции в иностранной валюте переводятся в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.</p> <p>Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу валюты – курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода.</p> <p>Денежные статьи – наличные денежные средства, а также активы и обязательства, выраженные фиксированным количеством денежных средств.</p> <p>Денежные статьи включают в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства и их эквиваленты;</li> <li>депозиты в банках;</li> <li>дебиторская задолженность и займы;</li> <li>другие статьи.</li> </ul> <p>Все неденежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу на дату приобретения актива или возникновения обязательства, кроме активов и обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, которые должны пересчитываться по курсу на дату оценки справедливой стоимости.</p> <p>Неденежные статьи – все прочие статьи, которые не отражают определенные денежные статьи.</p> <p>Неденежные статьи включают в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства;</li> <li>неденежные активы;</li> <li>другие статьи.</li> </ul> <p>Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.</p>
4	<u>МСБО (IAS) 21</u>	Переводный активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	<p>Все неденежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу на дату приобретения актива или возникновения обязательства, кроме активов и обязательств, учитываемых по справедливой стоимости, которые должны пересчитываться по курсу на дату оценки справедливой стоимости.</p> <p>Неденежные статьи – все прочие статьи, которые не отражают определенные денежные статьи.</p> <p>Неденежные статьи включают в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства;</li> <li>неденежные активы;</li> <li>другие статьи.</li> </ul> <p>Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.</p>

3	<a href="#">IAS 1/IAS 8</a>	Непрерывность деятельности	Общество зарегистрировано в 2011 году. Факты приостановки деятельности не зафиксированы.
4	<a href="#">IAS 1/IAS 8</a>	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменения общей покупательной способности рубля	Не применимо.
Раздел II. Нормативы в учетной политике			
5	<a href="#">IAS 1/IAS 8</a>	Описание изменений учетной политики, их причины и характер юридических изменений МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и честную корректировку, идается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода	Поправки к стандартам и интерпретациям, перечисленные ниже, вступили в действие с 1 января 2020 года, но не оказали существенного влияния на Общество: Поправки к Концептуальным основам финансовой отчетности (выпущены 29 марта 2008 года и вступают в силу для годовых периодов, начинаяющихся 1 января 2020 года или после этой даты); «Определение существенности» – поправки к МСФО (IAS) 8 (выпущены 22 октября 2018 года и вступают в силу в отношении приобретений для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты); «Определение существенности» – поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 (выпущены 21 октября 2018 года и вступают в силу для годовых периодов, начинаяющихся 1 января 2020 года или после этой даты); «Форвард-валютные процентные ставки» – поправки к МСФО (IFRS) 3, МСФО (IAS) 35 и МСФО (IFRS) 7 (выпущены 26 сентября 2019 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).
6	<a href="#">IAS 1/IAS 8</a>	Принесло изменение выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанной датой, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предыдущих изменений в учетной политике, обсуждение ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Ряд изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты. В частности, Общество не применило движущие изменения в изменениях к стандартам: – Изменение к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущено в январе 2020 года и применяется для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты); Изменение уточняет критерии классификации обязательств и наличие краткосрочных или долгосрочных; Изменение к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (выпущено в мае 2020 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинаяющихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты являются при оценке тарифа, существенно ли отличаются условия нового или модифицированного финансового обязательства от условий первоначального финансового обязательства, именуемых в МСФО (IAS) 37 «Оценка обязательств, условные обязательства и условные активы» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты включаются в оценку затрат на выполнение обязательств по договору с целью определения его как обременительного. Изменение к МСФО (IAS) 16 «Основные средства» (выпущен в мае 2020 года и применяется для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменение запрещает вычитать из первоначальной стоимости основных средств суммы, полученные от продажи продукции, подготовленной в период подготовки актива для использования по назначению. Вместо этого траты дедукции от продажи (покупающиеся затраты) признаются в составе прибыли или убытка. В настоящий момент Общество проводит оценку потенциального влияния указанных изменений.
Раздел II. Принципы учетной политики, которые представляются учредителями для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
7	<a href="#">IAS 39/IAS 40/IAS 19</a>	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	денежные средства и их эквиваленты включают деньги в каше и на текущих счетах Общества. Общество не классифицировано в качестве денежных эквивалентов денежных средств, представляющих собой краткосрочные, высоколиквидные вложения, которые могут быть реализованы в целях немедленного получения заранее известной суммы денежных средств, и подвергающиеся незначительному риску изменения их стоимости. Общество классифицировано средства на депозитных счетах сроком до 30 дней в качестве финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости.
10	<a href="#">IAS 39/IAS 40/IAS 19</a>	Критерии признания и база оценки кредитов, размещенных в кредитных организациях и банках-некредитиках	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по amortized cost.
11	<a href="#">IAS 39/IAS 40/IAS 19</a>	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	У Общества не имеются финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
12	<a href="#">IAS 39/IFRS 7, IAS 39/IFRS 8</a>	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании приобретенные Обществом ценные бумаги отражаются в балансе по справедливой стоимости. Для ценных бумаг отнесенных в категорию оцениваемых через прибыль-убыток дебет отведенной клинческой определяется с учетом издерюка, связанных с приобретением ценных бумаг. А дополнительные издерюки (затраты), прямо связанные с приобретением ценных бумаг отражаются: – расходы на оплату услуг специализированных организаций и иных лиц за консультационные, информационные и諮詢 services услуги; – вознаграждения, уплачиваемые посредникам; – вознаграждения, платимыми организациями, обеспечивающим заключение и исполнение сделок; – другие затраты, непосредственно связанные с приобретением ценных бумаг. Если затраты, связанные с приобретением и выкупом (реализацией) ценных бумаг, осуществляются в валюте, отличной от валюта конината (обязательства), то такие затраты переводятся в валюту конината (обязательства) по официальному курсу на дату приобретения и выбытия (реализации). После первоначального признания ценные бумаги подлежат переведение до их справедливой стоимости на последний день каждого месяца. Общество при наличии кризисное обесценение финансовых активов рассчитывают величину разницы под обесценение.

13	<u>МСФО (IAS) 7, МСФО (ЕИС) 7</u>	Порядок признания и последующего учёта финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые активы, в последующем измеряемые по амортизированной стоимости с применением метода ЗСП, изнашиваются Обществом по текущей справедливой стоимости, увеличенной на затраты, непосредственно связанные с приобретением финансового актива. При расчете ЗСП используются синхронные денежные потоки и ожидаемый срок обращения финансовых активов, предусмотренные договором. Общество при наличии признаков обесценения финансовых активов воспроизводит величину разницы под обесценение.
14	<u>МСФО (IAS) 39, МСФО (ЕИС) 39</u>	Порядок признания и последующего учёта инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия у Общества отсутствуют
15	<u>МСФО (IAS) 37</u>	Порядок признания и последующего учёта прочих активов	<p>В составе прочих активов Общество отражает дебиторскую задолженность не подлежащую ликвидации финансирования (не предполагающую отсрочку платежа на срок свыше одного года). Такие дебиторские задолженности учитываются при первоначальном признании и последующем учёте по цене договора, в рамках которого осуществляется признание дебиторской задолженности.</p> <p>Также в составе прочих активов отражаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- суммы переплат по налогу на добавленную стоимость, подлежащие возмещению [возврату] из бюджета;</li> <li>- суммы налога на добавленную стоимость, уплаченные по приобретенным материальным ценностям [выполненным работам и оказанным услугам] и подлежащие возврата на расходы либо взысканию из бюджета;</li> <li>- суммы переплат по иным налогам и социальным страхованиям;</li> </ul> <p>расчёты с работниками по привычным суммам.</p>
16	<u>МСФО (IAS) 7, МСФО (ЕИС) 7</u>	Порядок признания и последующего учёта финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток Общества	Финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток Общества не имеется
17	<u>МСФО (IAS) 7, МСФО (ЕИС) 7</u>	Порядок признания и последующего учёта финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Кредиторская задолженность признается Обществом при выполнении контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости.
18	<u>МСФО (IAS) 37</u>	Порядок признания взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимоиз消аются только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право провести взаимозачет, либо одновременно реализовать активы и кредиторское обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учёта индивидуального			
19	<u>МСФО (IAS) 7</u>	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
20	<u>МСФО (IAS) 7</u>	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	<u>МСФО (IAS) 7</u>	Хеджирование чистых инвестиций в многостранное подразделение (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания в базе оценки инвестиционного имущества			
22	<u>МСФО (IAS) 40</u>	Понимание модели учёта инвестиционного имущества	У Общества отсутствуют инвестиционные имущества
23	<u>МСФО (IAS) 40</u>	Критерии, используемые организацией в целях признания различных видов инвестиционного имущества и объектов собственности, занимаемых владельцем, а также имуществом, предназначенным для пользования в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	<u>МСФО (IAS) 40</u>	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная либо доходная в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым финансовым, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом прохождения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и 10% не имеет нахождения, что и оцениваемый объект	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
			<p>Основным критерием признается объект имущества материально-вещественную форму подразумеваемый для использования при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев при однократном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- объект способен приносить непредвиденный финансовый организации экономический выигрыш в будущем;</li> <li>- первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена;</li> <li>- стоимость имущества превышает 100 000 (сто тысяч) рублей.</li> </ul>

			Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признаются суммы фактических затрат на приобретение (строительство), создание [изготовление] и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость.
25	<u>МФОД ПЛ18</u>	база, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Для последующей оценки основных средств Общество применяет ко всем группам однородных основных средств модель учета за первоначальной стоимостью за вычетом начисленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
			Общество на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на дату их выявления. При наличии признаков возможного обесценения актива Общество определяет возможную стоимость объекта основных средств как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возможная стоимость объекта основных средств меньше балансовой стоимости основного средства, балансовая стоимость основного средства уменьшается до его возможной стоимости. Такое уменьшение является сальдом от обесценения. На конец каждого отчетного года Общество определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился. При наличии признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущих отчетных периодах, больше не существует либо уменьшился, осуществляется его отмена или частичное восстановление в пределах стоимости объекта основных средств (за вычетом амортизации), которое отражается бы на интегральном балансе. Внутриконтроль учета при отсутствии признаков обесценения.
26	<u>МФОД ПЛ19</u>	Применимый метод амортизации (для каждого класса активов)	Общество для всех классов основных средств применяет линейный метод начисления амортизации.
27	<u>МСФО (IAS) 10</u>	Применимые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату входа 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 имущественные группы с учетом профессионального судейства» с предполагаемым сроком использования объекта основных средств.
		Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	
28	<u>МСФО (IAS) 38</u>	Определение и состав нематериальных активов	<p>Объект признается в учете в качестве нематериального актива, если в отношении данного актива единогласно выполняются следующие условия:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ или оказании услуг, для продаваемых на продажу;</li> <li>- Общество имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в т.ч. Общество имеет надлежащие оформленные документы, подтверждающие существование своего актива и право Общества на результат интеллектуальной деятельности или приложений к нему, включая индивидуализацию);</li> <li>- имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объектом (или - контроль над объектом);</li> <li>- возможность выделения или отдельно идентификации объекта от других активов;</li> <li>- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью выше 12 месяцев (независимо от стоимости);</li> <li>- первоначальная стоимость объекта может быть достоверно определена;</li> <li>- используя объект материально-вещественной формы.</li> </ul> <p>При выполнении вышеуказанных условий, к нематериальным активам относятся, например, программы для электронных вычислительных машин; изобретения; полезные модели; секреты производства (награды).</p> <p>Нематериальные права на объекты интеллектуальной собственности, полученные Обществом, подтверждение соответствующим договором и предназначенные для использования в течение более чем 12 месяцев, относятся к нематериальным активам.</p> <p>Нематериальными активами не являются расходы, связанные с образованием юридического лица (организационные расходы); интеллектуальные и деловые качества персонала Общества, его квалификация способность труда.</p> <p>У Общества имеются следующие классы нематериальных активов:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- право пользования лицензией на программное обеспечение для ЗВМ;</li> </ul>
29	<u>МФОД ПЛ11</u>	База оценки для каждого класса активов (отложенного приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Для последующей оценки нематериальных активов после их признания Общество применяет модель учета по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
30	<u>МСФО (IAS) 38</u>	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта единого права на использование на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствуют.
31	<u>МСФО (IAS) 38</u>	Применимые сроки и методы амортизации для нематериальных активов (ограниченным сроком использования)	<p>Для всех классов нематериальных активов Общество применяет линейный метод начисления амортизации.</p> <p>Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом на дату признания нематериального актива исходя из:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом;</li> <li>- единичного срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.</li> </ul> <p>Для программного обеспечения срок полезного использования устанавливается исходя из указанного договора, но не более срока деятельности Общества.</p>

32	<u>МСФО (IAS) 7</u>	Порядок учёта затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты на создание нематериальных активов собственными силами Общество не несёт.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учёта вознаграждений работникам и связанных с ними отчуждений			
33	<u>МСФО (IAS) 19, МСФО (IFRS) 17</u>	Порядок признания расходов, связанных с начислением зарплатной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребёнком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>И вознаграждениям работникам относятся все формы возмещения, которые Общество предоставляет работникам в обмен на не выполнение работниками трудовых функций, а также для прекращения трудовых отношений.</p> <p>Расходы, связанные с начислением зарплатной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, учитываются в том периоде, в котором работником выполнены трудовые функции (соответствующие работы) в размере недоплатированной величины.</p> <p>Расходы, связанные с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребёнком, – при их наступлении.</p> <p>Расходы по страховым взносам в государственные пенсионные фонды, которые возникают или возникли при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации, учитываются в том отчётом периоде, в котором Общество учитывает соответствующие расходы.</p>
34	<u>МСФО (IAS) 14</u>	Описание пенсионных планов с уставновленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Общество не реализует пенсионные планы с установленными выплатами
35	<u>МСФО (IAS) 15</u>	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
36	<u>МСФО (IAS) 37</u>	Порядок отражения в отчётыности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченного фиксированными платежами	Не применимо
Раздел IX. Краткосрочное признание, балансировка и порядок учёта других активов и обязательств			
37	<u>МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5</u>	Порядок признания и последующего учёта долгосрочных активов, предназначенные для продажи	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи не отражают
37.1	<u>МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2</u>	Порядок признания и последующего учёта запасов	В качестве запасов Общество признаются затраты в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изделий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Общества либо при сооружении [строительстве], создании [изготовлении], восстановлении объектов основных средств, сооружений [строительства], восстановления объектов инвестиционного имущества, товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. При отпуске материалов к эксплуатации и иным выбытиям оценка производится по стоимости каждой единицы.
38	<u>МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 37</u>	Порядок признания и последующего учёта аренды – юридическое обязательство	Общество признает резерв оценочное обязательство при одновременном облюдении следующих условий: у Общества существует обязательство, возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких), представляющее юридичным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно оценивать надежную расчетную оценку юридического обязательства.
39	<u>МСФО (IAS) 10</u>	Порядок признания, последующего учёта, прекращения признания договоров по финансовой аренде	Бухгалтерский учёт аренды в случае, когда Общество является арендатором, осуществляется в соответствии с гл. 2 Положения №330-Г. На дату начала аренды Общество признает обязательство по аренде в бухгалтерском балансе в сумме начисленной стоимости будущих арендных платежей, а также активы в форме прав пользования в сумме, равной сумме первоначальной оценки обязательства по аренде. Арендные платежи, уплаченные авансом до даты начала аренды, за вычетом стимулирующей платежей, в тикже первоначальной прямые затраты, подлежащие аренду, или затраты, которые будут понесены арендатором при демонтаже и перемещении бывшего аренды, включаются в стоимость актива в форме права пользования на дату начала аренды. При расчете приведенной стоимости арендных платежей в качестве коэффициента дисконтирования используется процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды. При невозможности расчета предусмотренной в договоре процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам Общества. После даты начала аренды Общество признает в отчёте о финансовых результатах процентное раскрытие обязательству по аренде, а также расходы по амортизации затрат в форме права пользования.
39.1.	<u>МСФО (IAS) 16</u>	Факт использования некредитной финансовой организацией – арендатором прямых не признаются активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указано: право применяется	Общество применяет не применять требования пунктов 23 - 49 МСФО (IFRS) 16 "Аренда" в отношении неправильной аренды либо аренды, в которой базовая земля имеет низкую стоимость.
40	<u>МСФО (IAS) 19</u>	Порядок признания, последующего учёта, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по amortизированной стоимости.
41	<u>МСФО (IAS) 1</u>	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов, зарегистрированных в установленном порядке. Затем по счету уставного капитала производится в случаях увеличения и уменьшения капитала. После внесения соответствующих изменений в средоточие документы, включая добавочный капитал и резервный фонд, сформированные в порядке и случаях, предусмотренных законодательством и уставом Общества.

42	МСФО (IAS) 12, МСФО (IAS) 7	Порядок признания и оценки собственных выпущенных акций (долей)	При прибытии, продаже, выкупе или аннулировании собственных долевых инструментов организацией никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Собственные выпущенные доли могут быть привилегированы и поддерживаться самой организацией. Выплаченные или полученные возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала.
43	МСФО (IAS) 30, МСФО (IAS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Итогом Общество может формировать Резервный фонд в размере не более пятидесяти процентов от уставного капитала путем ежегодных отчислений в размере пяти процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей. Временные разницы определяются как разница между остатками на активах (имуществе) балансовых счетах, за исключением остатков по счетам по учету капитала, и их налоговой базой, учитываемой при расчёте налога на прибыль в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом под налоговой базой понимается сумма, откорректированная на актив или обязательство в налоговых целях. Если уменьшающий остаток на активах (налоговом) балансовом счете при прекращении признания в будущих отчетных периодах объектов бухгалтерского учета не окажет влияния на увеличение (уменьшение) налогоблагаемой прибыли в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, то налоговая база остатка на активном (налоговом) балансовом счете равна его балансовой стоимости. В таких случаях временные разницы не возникают и признание отложенного налогового обязательства/отложенного налогового актива не прекращается.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учёта, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	В бухгалтерском учёте отражаются возникновение и изменение размера отложенного налогового обязательства и отложенного налогового актива за отчётный период. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учёте изменений остатков на активах (засечках) балансовых счетах отложенные налоговые обязательства/отложенный налоговый актив учитываются в корреспондентных со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавленного капитала.  Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учёте при возникновении вероятности временных разниц и вероятности получения Обществом налогоблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. В той мере, в которой Общество не ожидает получения достаточной налогоблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, та же часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию.  Непризнанный отложенный налоговый актив не отражается в бухгалтерском учёте, прекративается на последний календарный день каждого квартала и подлежит признанию в той мере, в которой появляется вероятность получения будущей налогоблагаемой прибыли, позволяющей заместить отложенный налоговый актив. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат реклассификации.
45	МСФО (IAS) 13, МСФО (IAS) 10	Порядок отражения дивидендов	Не применимо

Номер строки	Начальные показатели	31.12.2022			31.12.2021		
		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	Денежный средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежный средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	4079	-7	4077	8034	-4	8030
4	Денежные средства, переданные в длительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Почтие денежные средства	-	-	-	-	-	-
6	Итого	4079	-2	4077	8034	-4	8030

В качестве денежных эквивалентов не выделяются активы, представляющие собой краткосрочные высоколиквидные вложения, которые могут быть реализованы в целях незамедлительного получения заранее известной суммы денежных средств, и подвергающиеся незначительному риску изменения их стоимости. По состоянию на 31.12.2022 года у ООО "УК \"ФОРТИС-Инвест\" были остатки денежных средств в двух кредитных организациях - ПАО "Банк \"Санкт-Петербург\" и ГАО ВТБ Сокинбанк" - сумма этих остатков составила 4 079 тысяч рублей (на 31.12.2021 года - 8 034 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2021 года: 100%).

Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2022 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: 0 тысяч рублей).

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	4077	8030
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	—	—
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	—	—
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	—	—
5	Прочее	2	04
6	Итого	4079	8034

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетном счетах	Денежные средства, переданные в долгосрочное владение	Прочие денежные средства	Коды
1	2	3	4	5	6
1	Платеж физическим способом по остаточному ипотечному заемщику в сумме 300000	300000			8034
2	Финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев	80000			8034
3	Финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
4	Финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
5	кредитно-финансовые финансовые активы				
6	Полученные финансовые активы:	(44517)			1445173
7	к заемщикам:				
8	1 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев	1445173			(1445173)
9	2 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
10	3 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
11	Полученные финансовые финансовые активы:	5445129			1445129
12	к заемщикам:				
13	1 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев	5445129			1445129
14	2 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
15	3 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
16	кредитно-финансовые финансовые активы				
17	Полученные финансовые активы:				
18	к заемщикам:				
19	1 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев				
20	2 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
21	3 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
22	кредитно-финансовые финансовые активы				
23	Изменение в структуре недвижимости, состоящее из продажи и переоценки земельных участков				
24	к заемщикам:				
25	1 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев				
26	2 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
27	3 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
28	кредитно-финансовые финансовые активы				
29	Планы капитальных вложений в недвижимость				
30	изменение горючего пределения начисления объема из общего количества				
31	к заемщикам:				
32	1 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев				
33	2 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
34	3 финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
35	кредитно-финансовые финансовые активы				
36	Планы капитальных вложений по остаточному ипотечному заемщику в сумме 400000	400000			1019
37	Финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение 12 месяцев	400000			1019
38	Финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
39	Финансовые активы, кредитные облигации по которым оплачиваются в течение всего срока жизни финансового инструмента				
40	кредитно-финансовые финансовые активы				

Розміщення 5. Дієвільні супності  
Залізничної пасажирської та вантажної компанії  
ділових засобів по глибині за 31.12.2013 р.

二〇四

### **Pattern 5**

Приложение 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банков-переводчиках

Средства кредитных организаций и банков-переводчиков

Таблица 10.1  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование позиций	31.12.2022 г.			01.01.2023 г.		
		Позиции балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Позиции балансовая стоимость	Резерв НДС, обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-переводчиков, оцениваемые по амортизированной стоимости						
2	Средства в кредитных организациях и банков-переводчиках, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	70 037	735	69 291	66 321	-661	70 168
3	Публичные депозиты						
4	Средства на кипрские банковские счета для исполнения обязательств к индивидуальному кредиторскому обстоятельству						
5	Средства на кипрские банковские счета индивидуального кредитора или кредитора (гражданин Кипра)						
6	Средства индивидуального кредиторского обязательства, обеспеченное (гарантийный фонд), оцениваемые по методу кредитных организаций						
7	Средства индивидуального кредиторского обязательства, полученные в результате взаимодействия с кредитными организациями						
8	Средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, полученных в кредиту, и индивидуального кредиторского обязательства						
9	Средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения кредиторского обязательства (гражданин Кипра)						
10	Средства кредитных организаций и банков-переводчиков						
11	Расчеты дебетовой (кредитной) по банковским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
12	Прочее	18 827	-750	61 351	60 075	-840	19 184
12	Итого						

10.1.1. На состоянию на 31.12.2022 года у ООО "УК "ФОРПИК-Инвест", денежны были размещены в кредитной организации ПАО "Банк "Санкт-Петербург" в сумме 70 037 тысяч рублей или 100 процентов от общей суммы средств в кредитных организациях и банков-переводчиках. На состоянию на 31.12.2022 года у ООО "УК "ФОРПИК-Инвест", денежны были размещены в кредитной организации ПАО "Банк "Санкт-Петербург". Ставка купли-продажи составила 80 029 тысяч рублей или 100 процентов от общей суммы средств в кредитных организациях и банков-переводчиках.

Информации о кредитных организациях и кредитных организациях и переведчиков отсутствует в кредитной организации, представленном в Приложении 12 настоящего документа.

Prøvekjennmerke	Referansebeskrivelse til prøvene	Prøvekjennmerke			Opprinnelig bestyrket med prøvekjennmerke ved produksjon	Kontroll av teknisk kontroll	Prøvekjennmerke bestyrket med prøvekjennmerke ved kontroll	Bestyrket med prøvekjennmerke ved kontroll
		Årsdato	Beskrivelse kunststoffet med teknisk kontrollkriterium	Opprinnelig bestyrket med prøvekjennmerke ved produksjon				
0	Trøndelag Produktionsforsyning 01. oktober 2022	2		00 000				
1				00 000				
2				00 000				
3				00 000				
4				00 000				
5				00 000				
6				00 000				
7				00 000				
8				00 000				
9				00 000				
10				00 000				
11				00 000				
12				00 000				
13				00 000				
14				00 000				
15				00 000				
16				00 000				
17				00 000				
18				00 000				
19				00 000				
20				00 000				
21				00 000				
22				00 000				
23				00 000				
24				00 000				
25				00 000				
26				00 000				
27				00 000				
28				00 000				
29				00 000				
30				00 000				
31				00 000				
32				00 000				
33				00 000				
34				00 000				
35				00 000				
36				00 000				
37				00 000				
38				00 000				
39				00 000				
40				00 000				
41				00 000				
42				00 000				
43				00 000				
44				00 000				
45				00 000				
46				00 000				
47				00 000				
48				00 000				
49				00 000				
50				00 000				





113

Consequently, the more complex the system, the more difficult it is to implement.

卷之三

三

10	grosso delle armi, come per esempio il cavalluccio nero e i monaci gatti, ma anche le bandiere dei vari partiti.
11	bandiera, la bandiera della città di Cagliari.
12	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi prodotte da Cagliari o le armi della città.
13	bandiera italiana, a volte si fa un riferimento al campo verde che ha sempre avuto un ruolo di grande importanza nella storia della bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero o con la bandiera della Repubblica Italiana.
14	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
15	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
16	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
17	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
18	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
19	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
20	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
21	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
22	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
23	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
24	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
25	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
26	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
27	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
28	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
29	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
30	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
31	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
32	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
33	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
34	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
35	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
36	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
37	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
38	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
39	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.
40	bandiera italiana, spesso abbinata con le armi del Cavalluccio nero.

Таблица 10.4  
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022г.		31.12.2021г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал срока погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долгосрочные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, оцениваемые по амортизированной стоимости	5,22% - 17,25%	12 дней - 79 дней	1,82% - 6,52%	30 дней - 64 дня
3	Средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
4	Средства на клиентских банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	-	-	-	-
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств депозитных вкладчиков, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	-	-	-	-
9	Сделки обратного ряда с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
10	Расчеты с участниками (комитетами) по биржевым операциям с ценными бумагами и другим финансовым активами	-	-	-	-

## Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1  
тыс.руб.

Номе р строк и	Наименование показателя	На 31.12.2022 года			На 31.12.2021 года		
		Полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по залогу выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средства в некредитных кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	366	-	366	366	-	366

11.1. По состоянию на 31.12.2022 по строке "Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости" отражен обеспечительный платеж по договору аренды помещения № 12Н-06-19 от 27.05.2019 с ИГ Однцов Владимиром Викторовичем.

Таблица 13.2  
Числ. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Текущий остаток по кредитам и заемщикам	Долгосрочное кредитование, бумаги неприватной собственности	Средство в инвестировании, инвестиции в производство	Наружное земельное имущество, недвижимое имущество, земельные участки	Прочее выданное заемщикам и кредиторам	Средняя стоимость с кредитами	Итого
1	Полная балансовая стоимость за состоящие на 12.12.2022 г. кредиты и заемщики, в том числе:	3	-	-	-	-	-	10
1.1	финансовые активы, кредитные участия по активам производств в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	366
1.2	финансовые активы, кредитные участия по активам производств в течение более 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	366
2	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
5	кредиты общесистемные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-
6	потребление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
10	потребительско-лические финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-
11	потребление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение всего срока жизни [исключая заемщиков]	-	-	-	-	-	-	-
15	кредиты общесистемные финансовые активы:	-	-	-	-	-	-	-
16	потребление финансовых активов,	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные участия по которым предусмотрены в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-

16	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (неподтвержденные патчи)			
17	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
18	Кредитно-облигационные финансовые инструменты, от которых не требуется возврат в разумный срок (недифференцированные патчи), в том числе:			
19	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
20	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
21	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
22	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
23	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
24	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
25	Кредитно-облигационные финансовые активы			
26	Изменение поглощено кредитным санкцийного риска из-за обесценения.			
27	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
28	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
29	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
30	Кредитно-облигационные финансовые активы			
31	Годовая инфляция,			
32	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
33	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
34	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
35	Кредитно-облигационные финансовые активы			
36	Почти без рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату.			
37	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
38	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
39	Финансовые активы, кредитные инструменты по котировкам определены в течение более трех лет (недифференцированные патчи)			
40	Кредитно-облигационные финансовые активы			

Приложение 11. Финансовые активы, движимое имущество и материальные ценности, кроме финансовых средств и право собственности на них

Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2023 года

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование активов	Требования по залогу выданного векселя	Достоверные фактические данные о залоге	Состав и характер предоставленных гарантий	Материальные активы, предметом которых являются финансовые инструменты и имущественные права требования		Годовой объем выгода от использования и оценка	Числовой
					Чистая стоимость	Прибыль от продажи		
1.	Платежный вексель, выданный на сумму 2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Платежный вексель на сумму 2	-	-	-	-	-	200	-
1	Платежный вексель, выданный на сумму 2	-	-	-	-	-	200	-
2.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	300	-
3.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
4.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
5.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
6.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
7.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	300	-
8.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
9.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
10.	Платежный вексель, выданный на сумму 100000 рублей	-	-	-	-	-	300	-
11.	Платежный вексель, выданный на сумму 100000 рублей, в том числе:	-	-	-	-	-	300	-
12.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	300	-
13.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
14.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев [исключительно из-за снижения рыночной стоимости]	-	-	-	-	-	300	-
15.	Финансовые активы, кредитные риски по которым снизились в течение 6-12 месяцев	-	-	-	-	-	300	-
16.	Стоимость финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	300	-

17	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение 12 месяцев.
18	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
19	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
20	Кредиты и долгосрочные финансовые активы
21	Расчеты в результате мероприятий, включаемые в течение 12 месяцев в табличной форме финансовых активов.
22	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение 12 месяцев.
23	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
24	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
25	Недвижимое имущество финансовых активов.
26	Имущество плательщика определенное пайщиками участия по распределению.
27	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение 12 месяцев.
28	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
29	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
30	Кредиты-финансовые финансовые активы
31	Долгие активы.
32	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение 12 месяцев.
33	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
34	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
35	Недвижимое имущество финансовых активов.
36	Годные балансовые структурные определено на отчетную дату.
37	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение 12 месяцев.
38	Финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
39	Санкций финансовые активы, подлежащие уплате по исполнению определяются в течение всего срока жизни [исполнения договора].
40	Прочий недвижимое имущество в течение 12 месяцев.

Таблица 11.1  
№е.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Годовая статистика по кредиту неподконтрольной стороне	Строится в кредитном договоре субъектом финансового инструмента	Маржинальные затраты, связанные с предоставлением финансовых услуг	Процент выданные кредиты и предоставленные кредиты и предоставленные кредиты	Сроки погашения кредитов	Итого
1	Суммарный размер предоставленных кредитов и заемщиков кредиторам в том числе:	2	3	4	5	6	7
1	Поставлен на первоочередного кредитора:	-	-	-	-	8	9
2	Финансовые активы, полученные в рамках налогового маневра:	-	-	-	-	10	-
3	Финансовые активы, предоставленные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг рынка (размещение выпуска)	-	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, предоставленные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг рынка (использование остатков)	-	-	-	-	-	-
5	Предоставленные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	Финансовые активы, переданные в рамках договора о найме (наемщика) в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, переданные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг рынка (размещение выпуска)	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые активы, переданные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг рынка (использование остатков)	-	-	-	-	-	-
10	Предоставленные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Поступление финансовых активов в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	Финансовые активы, предоставленные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг (за исключением кредиторов, имеющих право на получение финансовых активов в течение 12 месяцев)	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, предоставленные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг рынка (использование остатков)	-	-	-	-	-	-
14	Финансовые активы, предоставленные кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг (за исключением кредиторов, имеющих право на получение финансовых активов в течение 12 месяцев)	-	-	-	-	-	-
15	Предоставленные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Состав финансовых активов:	-	-	-	-	-	-
17	Финансовый инструмент, предоставленный кредиторам по котировкам фондового и ценных бумаг (за исключением кредиторов, имеющих право на получение финансовых активов в течение 12 месяцев)	-	-	-	-	-	-



**Приложение 11. Финансовые активы, оцененные по ожидаемой доходности и поглощению средств  
внешних заемщиков и заемщикам кредиторов при отсутствии  
кредитных рисков и отсутствии обособленного реестра для отдельных  
активов в соответствии с законом № 197-ФЗ о кредитной деятельности**

01.Сентябрь 2021 года

Таблица 11.3

Числ.

Номер строки	Наименование активов	Требование по кредиту к выданному заемщику	Документальный бумаги переданы действующим	Средства в некредитные рукописи представления	Материальный запас, представление функционально изолированы и не являются придаточными	Прочие видимые запасы и средства	Средний офицерский риск с индексами рейтинга	Итого	
1.	Собственная передаточная кредитная выписка составленная явлено списочного персонала в том числе:								
2.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору в течение 12 месяцев								
3.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору в течение всего срока банковской деятельности								
4.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору в течение всего срока банковской деятельности								
5.	Вклады в банки наименование филиалов и т.д.								
6.	Государственные финансовые активы, в том числе:								
7.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору срока банковской в течение 12 месяцев								
8.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору срока банковской в течение всего срока жизни (наименование объектов)								
9.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору срока банковской в течение всего срока жизни (наименование объектов)								
10.	Реализация обособленных функциональных единиц								
11.	Другие кредитные требования физических лиц и юрлиц,								
12.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору срока банковской в течение 12 месяцев								
13.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору срока банковской в течение всего срока банковской деятельности								
14.	Финансовые активы, предоставленные клиенту по договору срока банковской в течение всего срока банковской деятельности								
15.	Кредитно-финансовые финансовые активы								
16.	Суммарные финансовые активы, в том числе:								

17	Финансовые активы, подлежащие выбытию по нормам бухгалтерского учета	
в том числе 12. Амортизация		
финансовых активов, приобретенных для продажи (финансовые активы)		
18	Финансовые активы, приобретенные для продажи по оценке на момент приобретения (финансовые активы)	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
19	Финансовые активы, приобретенные для продажи в течение всего срока жизни [подразумевается падение]	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
20	Кредиты и обесцененные финансовые активы	
изменения в структуре кредиторской задолженности не влияет на		
изменение статуса финансового участника		
и това же:		
21	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
22	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
23	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
24	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
25	Инвестиционные финансовые активы	
Инвестиционные позиции по долговым обязательствам участников ИМ		
26	Обеспечения:	
0.108 чисто-		
Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами		
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
27	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
28	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
29	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
30	Кредиты и обесцененные финансовые активы	
Городской бюджет,		
31	в зоне чисто-	
Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами		
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
32	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
33	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
34	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
35	Кредиты и обесцененные финансовые активы	
Городской бюджет		
36	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
37	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
38	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
39	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
40	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		
41	Финансовые активы, кредитные участники которых не являются кредиторами	
в течение всего срока жизни [подразумевается падение]		

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1  
тыс.руб.

Номер позиции	Наименование позиции	На 31.12.2021 года			На 31.12.2020 года		
		Родительский балансовая стоимость	Родительский обращенный баланс	Балансовая стоимость	Родительский балансовая стоимость	Родительский обращенный баланс	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по оплате товаров и услуг (закупка, доставка, тара)	-	-	-	-	-	-
2	Объекты недвижимости в собственности	19 917	825	(4 871)	22 000	1 234	22 120
3	Расчеты с физическими и юридическими лицами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по инвестированным инвестициям, осуществленным финансовым-структурным, спонсорским или иным способом	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты со физическими лицами	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с юридическими лицами	-	-	-	-	-	-
7	Задолженность по кредитам	19 917	825	(4 871)	22 000	1 234	22 120

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена в табличной форме по состоянию на 31.12.2021 г. в сумме 19 917 тыс. рублей:

Дебеторы на 31.12.2021	Сумма
12100011 Кредиторы	494
12101015 Актива на открытии	44
1210201 Активы в производственном	191
1210301 Активы в производственном	375
1210401 Активы в производственном	89
1210501 Активы в производственном	375
1210601 Активы в производственном	1 393
1210701 Активы в производственном	21 467
1210801 Активы в производственном	834
1210901 Активы в производственном	411
1211001 Активы в производственном	89
1211101 Активы в производственном	317
1211201 Активы в производственном	111
1211301 Активы в производственном	1 425
1211401 Активы в производственном	487
1211501 Активы в производственном	242
1211601 Активы в производственном	309
1211701 Активы в производственном	447
1211801 Активы в производственном	363
1211901 Активы в производственном	2 644
1212001 Активы в производственном	409
1212101 Активы в производственном	1 913
1212201 Активы в производственном	2 295
1212301 Активы в производственном	1 980
1212401 Активы в производственном	1 133
1212501 Активы в производственном	308
1212601 Активы в производственном	290
1212701 Активы в производственном	295
1212801 Активы в производственном	395
1212901 Активы в производственном	888
1213001 Активы в производственном	293
1213101 Активы в производственном	293
1213201 Активы в производственном	1 348
1213301 Активы в производственном	314
1213401 Активы в производственном	3 340
1213501 Активы в производственном	13
1213601 Активы в производственном	25

Дебиторская задолженность клиентов представлена в табличной форме по состоянию на 31.12.2021 г. в сумме 21 467 тыс. рублей:

Дебеторы на 31.12.2021	Сумма
12101015 Активы на открытии	198
1210201 Активы в производственном	2 579
1210301 Активы в производственном	2 422
1210401 Активы в производственном	487
1210501 Активы в производственном	85
1210601 Активы в производственном	1 875
1210701 Активы в производственном	100
1210801 Активы в производственном	230
1210901 Активы в производственном	6 754
1211001 Активы в производственном	179
1211101 Активы в производственном	215
1211201 Активы в производственном	295
1211301 Активы в производственном	411
1211401 Активы в производственном	613
1211501 Активы в производственном	64
1211601 Активы в производственном	248
1211701 Активы в производственном	275
1211801 Активы в производственном	450
1211901 Активы в производственном	2 003
1212001 Активы в производственном	1 496
1212101 Активы в производственном	906
1212201 Активы в производственном	420
1212301 Активы в производственном	2 154
1212401 Активы в производственном	985
1212501 Активы в производственном	985
1212601 Активы в производственном	100
1212701 Активы в производственном	30
1212801 Активы в производственном	1 853
1212901 Активы в производственном	45
1213001 Активы в производственном	13
1213101 Активы в производственном	14
1213201 Активы в производственном	11
1213301 Активы в производственном	11
1213401 Активы в производственном	11
1213501 Активы в производственном	1124

Дебиторская задолженность клиентов представлена в табличной форме по состоянию на 31.12.2020 г. в сумме 22 120 тыс. рублей:

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность, начисленная	Расчет по пассивам и фондовому биржевому	Расчет по конверсионному обязательству, гарантированному физическими лицами с привлечением бюджетных средств	Расчет по финансовой выгоде	Потерянная заработка
1	2	3	4	5	6	7
1	Платежи бюджетной сферности по состоянию на 19.12.2022г. в том числе: от платежей бюджета,	22 662	-	-	-	22 662
2	финансовых активов, кредитных участия в государственных и муниципальных предприятиях в том числе 12. кредитов	23 691	-	-	-	23 691
3	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [бюджетная единица]	-	-	-	-	-
4	финансовых активов, кредитных участия по конверсионному обязательству, кредитных участия [подконтрольная бюджету юрлица] в том числе 6 единиц [бюджетные единицы]	-	-	-	-	1 113 544
5	Платежи по финансовым активам, в том числе: финансовые активы, кредитные участия по корпоративному финансированию 12. кредитов	1 113 544	-	-	-	1 113 544
6	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [бюджетная единица]	-	-	-	-	-
7	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица] в том числе 12. кредитов	1 113 544	-	-	-	1 113 544
8	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица] в том числе 10 000 единиц [подконтрольная юрлица]	-	-	-	-	-
9	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица] в том числе 10 000 единиц [подконтрольная юрлица]	-	-	-	-	-
10	Платежи по финансовым активам, в том числе:	1 080 703	-	-	-	-
11	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 12. кредитов	-1 080 703	-	-	-	-
12	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 12. кредитов	-1 080 703	-	-	-	-
13	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица] в том числе 10 000 единиц [подконтрольная юрлица]	-	-	-	-	-
14	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица] в том числе 10 000 единиц [подконтрольная юрлица]	-	-	-	-	-
15	Платежи по финансовым активам:	-	-	-	-	-
16	Суммарные финансовые активы:	-	-	-	-	-
17	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 12. кредитов	-	-	-	-	-
18	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица]	-	-	-	-	-
19	финансовых активов, кредитных участия по корпоративному финансированию 10 000 единиц [подконтрольная юрлица]	-	-	-	-	-

10	Фондово-бенчмарковое фундаментальное значение			
11	Информация о текущем исполнении, отсутствии или наличии в предыдущем отчетном периоде о фактах, а том числе:			
12	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение 12 месяцев			
13	Финансовый актив, требующий выплаты дохода в течение всего срока ипотечного кредитования			
14	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
15	Несовпадение обещаний, кредитных рисков и доходов, выраженных в договоре ипотечного кредитования			
16	Изменение показателя отраженного в договоре ипотечного кредитования			
17	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение 12 месяцев			
18	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
19	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
20	Кредитно-финансовые активы			
21	Годовая отчетность			
22	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение 12 месяцев			
23	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
24	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
25	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
26	Годовая финансовая отчетность			
27	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
28	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
29	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
30	Кредитно-финансовые активы			
31	Годовая отчетность			
32	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение 12 месяцев			
33	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
34	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
35	Финансово-кредитное обеспечение кредитных активов			
36	Годовая финансовая отчетность по состоянию на конец года (далее – Годовая финансовая отчетность)			
37	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение 12 месяцев			
38	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			
39	Финансовые активы, кредитные риски по которым определены в течение всего срока ипотечного кредитования			

Приложение 12. Финансовые активы, выраженные  
по индивидуальной стоимости: добровольные взносности

Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2021 года  
по Балансовой политике

Таблица 12.2  
Нас-пру-

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчет по вынужденным опоследствием, прописанным финансовым инструментам, определены с учетом суммы	Расчет по финансовым активам, выраженным в единицах измерения	Причины добровольной взносности	Итого
1	Показанная стоимость по состоянию на конец отчетного периода.	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, кредитные риски по которым не являются в течение 12 месяцев финансовая активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	18 079	-	-	-	18 079
2	Финансовые активы, кредитные риски по которым не являются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	16 079	-	-	-	16 079
3	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
5	Причины добровольной взносности финансовых активов	-	-	-	-	-
6	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	188 962	-	-	-	188 962
7	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	188 962	-	-	-	188 962
9	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
10	Причины добровольной взносности в финансовых активах	-	-	-	-	-
11	В том числе:	-	-	-	-	-
12	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-182 962	-	-	-	-182 962
13	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-182 962	-	-	-	-182 962
14	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение всего срока жизни кредитных активов кредитные риски по которым являются в течение всего срока жизни кредитных активов	-	-	-	-	-
15	Причины добровольной взносности финансовых активов	-	-	-	-	-
16	Списаные финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
17	Финансовые активы, кредитные риски по которым являются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-

18	Финансовые активы, кредитные риски которых являются в течение всего срока кредитного договора основной риском		
19	Финансовые активы, кредитные риски которых являются в течение всего срока кредитного договора основной риском		
20	предметом обсуждения на финансовых рынках		
21	изменение в текущем курсе иностранной валюты, которое не является в применении к кредиту, кредитному риску по которому определяется		
22	в том числе:		
23	финансовые активы, кредитные риски по которым определяются в течение всего срока кредитного договора [исключая оценка]		
24	финансовые активы, кредитные риски по которым определяются в течение всего срока кредитного договора [исключая оценка]		
25	кредито-богатственным финансовым активам		
26	финансовые активы определяются как имущество, подлежащее использованию,		
27	в том числе:		
28	финансовые активы, кредитные риски которых определяются в течение 12 месяцев		
29	финансовые активы, кредитные риски которых определяются в течение всего срока кредитного договора		
30	финансовые активы, кредитные риски которых определяются в течение всего срока кредитного договора [исключая оценку]		
31	кредито-богатственным финансовым активам		
32	При этом и включая:		
33	в том числе:		
34	финансовые активы, кредитные риски которых определяются в течение всего срока кредитного договора [исключая оценку]		
35	кредито-богатственным финансовым активам		
36	При этом кредитные риски по кредитам на открытом рынке		
37	в том числе:		
38	финансовые активы, кредитные риски по которым определяются в течение 12 месяцев		
39	финансовые активы, кредитные риски которых определяются в течение всего срока кредитного договора		
40	кредито-богатственным финансовым активам		

Приложение 12. Составление бюджета организаций по доходам и расходам бюджета бюджетного сектора экономики республики Казахстан на 11.12.2022 года

Таблица 12.3.  
Чистый

Номер строки	Наименование (наименование)	Бюджетный классификационный признак	Расчеты по видам бюджетных операций, проводимые в соответствии с условиями контракта		Приемка по физическому объему	Итого
			3	4		
1.	Расчеты по собственному 11.01.2019 года Несанкционированного расхода, в том числе:		1.584			1.584
2.	Финансовые активы, полученные в результате изъятия имущества, находящегося в собственности, подконтрольной или управляемой органами государственной власти, органами местного самоуправления и транспортными средствами, используемыми для выполнения функций, отвечающих критериям финансовых активов, определенным в соответствии с нормативно-правовыми актами, в том числе бюджетом республики Казахстан о порядке формирования и использования бюджетных активов (далее - бюджетные активы).		1.246			1.246
3.						
4.						
5.						
6.	Нормативные финансовые активы, в том числе для расчетов по налогам, сборам и иным обязательствам перед бюджетом республики Казахстан о порядке формирования и использования бюджетных активов (далее - бюджетные активы).		11.611			11.611
7.			23.011			23.011
8.	Материальные активы, отобранные из бюджета республики Казахстан в соответствии с нормативными актами, определяющими порядок изъятия имущества, находящегося в собственности, подконтрольной или управляемой органами государственной власти, органами местного самоуправления и транспортными средствами, используемыми для выполнения функций, отвечающих критериям финансовых активов (далее - бюджетные активы).					
9.						
10.						
11.	Приемка финансовых активов, в том числе: финансовые активы, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта		-24.600			-24.600
12.			-14.000			-14.000
13.	Финансовые активы, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта и переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта					
14.						
15.						
16.	Приемка финансовых активов, в том числе: в виде земельных участков					
17.	Финансовые активы, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта, переданные бюджету из бюджетных организаций в соответствии с условиями контракта					
18.						
19.						



Приложение 12. Финансовый план, бюджетный и

бюджетный план на 2021 год. Бюджетные

документы на 2021 год составлены в 31.12.2021 года

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование по бюджету	Балансировка бюджета	Расчеты с налогоплательщиками и бюджетом	Расчеты со взаимоотношениями, производством, инвесторами, спонсорами с центральной дирекцией		Расчеты по бюджетной смете в период	Приход денежных средств из бюджета
				3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) по состоянию на 31.12.2020 года	1.264	-	-	-	-	1.264
2	в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Фонды и касса вкладов, неподконтрольные бюджету по распоряжению администрации в размере 1,2 миллиарда рублей	1.264	-	-	-	-	1.264
3	Финансовые активы, представляющие собой имущественные права, связанные с предоставлением услуг, а также имущество, находящееся в собственности бюджета, финансируемое бюджетом из бюджетных источников	-	-	-	-	-	-
4	Финансовые активы, подлежащие включению в состав имущества бюджета в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
5	Информационно-издательские финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Паспортные финансовые активы, в том числе:	2.354	-	-	-	-	2.354
7	финансовые активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в размере 1,2 миллиарда рублей, представляющие собой право на получение дохода в течение трех лет, включая финансовые активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в размере 0,3 миллиарда рублей	2.354	-	-	-	-	2.354
8	Финансовые активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в размере 0,3 миллиарда рублей	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в размере 0,3 миллиарда рублей	-	-	-	-	-	-
10	Финансовые активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в размере 0,3 миллиарда рублей	-	-	-	-	-	-
11	Приращение капитала финансовых активов	-2.005	-	-	-	-	-2.005
12	Приращение активов, подлежащих включению в бюджетную систему Российской Федерации в размере 1,2 миллиарда рублей в связи с изменением бюджетного правил по отложке активов в целях бюджетной политики по отложке бюджетных активов	-2.000	-	-	-	-	-2.005
13	Приращение активов, подлежащих включению в бюджетную систему Российской Федерации в целях бюджетной политики по отложке бюджетных активов	-	-	-	-	-	-
14	Приращение активов, подлежащих включению в бюджетную систему Российской Федерации в целях бюджетной политики по отложке бюджетных активов	-	-	-	-	-	-
15	Средства, отгруженные бюджетным учреждениям, бюджетным учреждениям муниципальных образований в виде денежных средств	-	-	-	-	-	-
16	Средства бюджетным учреждениям, бюджетным учреждениям муниципальных образований в виде денежных средств	-	-	-	-	-	-
17	Бюджетные активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в целях бюджетной политики по отложке активов в связи с изменением бюджетной политики по отложке бюджетных активов	-	-	-	-	-	-
18	Бюджетные активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в целях бюджетной политики по отложке активов в связи с изменением бюджетной политики по отложке бюджетных активов	-	-	-	-	-	-
19	Бюджетные активы, подлежащие включению в бюджетную систему Российской Федерации в целях бюджетной политики по отложке активов в связи с изменением бюджетной политики по отложке бюджетных активов	-	-	-	-	-	-



## Нематериальные активы

Таблица 18.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стойкость (или оценка) на 31.12.2020 года	1 567	-	-	1 567
2	Накопленная амортизация	-445	-	-	-445
3	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года	1 122	-	-	1 122
4	Поступление	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Переход в долгосрочные активы (активы, выбывающие групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	-313	-	-	-313
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31.12.2021 года	809	-	-	809
14	Стойкость (или оценка) на 31.12.2021 года	1 567	-	-	1 567
15	Накопленная амортизация	-759	-	-	-759
16	Балансовая стоимость на 31.12.2021 года	809	-	-	809
17	Поступление	599	-	-	599
18	Затраты на создание	-	-	-	-
19	Переход в долгосрочные активы (активы, выбывающие групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	-355	-	-	-355
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 31.12.2022 года	1 253	-	-	1 253
27	Стойкость (или оценка) на 31.12.2022 года	1 567	-	-	1 567
28	Накопленная амортизация	-913	-	-	-913
29	Балансовая стоимость на 31.12.2022 года	1 253	-	-	1 253

Нематериальные активы с неопределенным сроком службы отсутствуют. Капитализированные затраты по займам в стоимости нематериальных активов отсутствуют.

## Основные средства

Таблица 19.1  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Физическое и комплектное оборудование	Недвижимое имущество	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (нет оценки) на 31.12.2020 года	-	1 190	-	-	9 018	10 191
2	Накопленная амортизация	-	490	-	-	2 796	9 294
3	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года	-	720	-	-	6 217	6 937
4	Поступление	-	506	-	-	-	506
5	Затраты на строительство (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Переход в долгосрочные активы (активы выбывающие групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	-458	-	-	1 766	-1 224
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Пересечение	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 31.12.2021 года	-	720	-	-	4 491	9 219
15	Стоимость (нет оценки) на 31.12.2021 года	-	1 689	-	-	9 018	10 698
16	Накопленная амортизация	-	817	-	-	4 562	9 480
17	Балансовая стоимость на 31.12.2021 года	-	720	-	-	4 491	10 698
18	Поступление	-	796	-	-	4 491	1 228
19	Затраты на спортивное (оздоровление)	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Переход в долгосрочные активы (активы выбывающие групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	-	-333	-	-	2 012	-1 345
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Пересечение	-	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 31.12.2022 года	-	1 293	-	-	2 669	4 162
29	Стоимость (нет оценки) на 31.12.2022 года	-	2 481	-	-	9 444	11 925
30	Накопленная амортизация	-	1 251	-	-	6 574	7 825
31	Балансовая стоимость на 31.12.2022 года	-	1 293	-	-	2 669	4 162

19.1.1 Общество использует наценку учета по первоначальной стоимости за вычетом накапливаемой амортизации основных средств и начисленных убытков от обесценения.

19.1.2 Переоценение оцененных активов осуществляется по сумме фактических затрат на приобретение. Основанием для первоначального признания основного средства служит поступление в бухгалтерия первичных документов.

19.1.3 Амортизация основных средств рассчитывается методом линейной амортизации оцененных активов и начисляется ежеквартально.

19.1.4 В составе основных средств отражены активы в форме права пользования по договору аренды. На дату начала аренды активы в форме права пользования оцениваются арендатором по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с п. 34 МСФД (IAS) 16 "Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам, после первоначального признания" (далее – арендатором) с применением метода учета по первоначальной стоимости за вычетом накапливаемой амортизации и начисленных убытков от обесценения. Амортизация активов в форме права пользования рассчитывается линейным методом и начисляется ежеквартально, то есть ежеквартенно на 31 декабря 2022 в составе прочих основных средств отражены активы в форме права пользования по договорам аренды в размере 2 869 тысяч рублей.

19.1.5 По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года начаты обесценение основных средств отсутствуют.

## Прочие активы

Таблица 23.3  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	11.12.2021г.			11.12.2020г.		
		Печать бухгалтерии степень	Реализация забородия	Балансовая степень	Печать бухгалтерии степень	Реализация забородия	Балансовая степень
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	39 945	-451	39 494	18	-	18
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	2	2	2	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	810	-3	810	208	-2	208
6	Взносы	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты с ассоциациями, участниками и членами включая членские взносы	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты по кредиторам из-за земельной степени, объекта недвижимости (зданий, земельных участков)	-	-	-	-	-	-
9	Расчеты с подрядчиками по обслуживанию выступов земель участков	-	-	-	-	-	-
10	Прочее	5	0	5	241	-38	203
11	Итого	40 668	-456	40 190	507	-33	408

20.1.1. В строке "Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль" за 31 декабря 2022 года отражено снижение из баланса возмещение по налогу на добавленную стоимость за 31.12.2021г. на сумму 39 945 тысяч рублей (на 31.12.2021г. остаток налога по налогу на имущество в сумме 18 тысяч рублей).

## Примечание 26. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов  
на 31.12.2022 годаТаблица 26.3  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	39	-	-	-	39
2	Отчисления в резерв [восстановление резерва] под обесценение	-	1 332	-	-	-	1 332
3	Списание за счет разреза	-	-913	-	-	-	-913
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	458	-	-	-	458

## Примечание 26. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов  
на 31.12.2021 годаТаблица 26.3  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	257	-	-	-	257
2	Отчисления в резерв [восстановление резерва] под обесценение	-	32	-	-	-	32
3	Списание за счет разреза	-	-250	-	-	-	-250
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	39	-	-	-	39

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

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Таблица 24.1**  
тыс.руб.

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	На 31.12.2021	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	—	—
2	Обязательства по аренде	3 199	4 632
3	Прочие сридства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	—	—
4	сделки репо	—	—
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	—	—
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	—	—
7	сделки репо	—	—
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	—	—
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	—	—
10	сделки репо	—	—
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	—	—
12	Прочие средства, привлеченные от других физических лиц, в том числе:	—	—
13	сделки репо	—	—
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	—	—
15	Итого	3 199	4 632

На 31.12.2022 обязательства по аренде составляют 3 199 тысяч рублей (на 31.12.2021: 4 632 тысячи рублей). Обязательство по договору аренды признается арендатором на дату начала аренды и оценивается по приведенной стоимости арендных платежей.

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3  
тыс.руб.

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
		3	4	5	6
1	2				
1	Обязательства по аренде	9,00	31.05.2024	9,00	31.05.2024
2	Обязательства по испорту полученного денежного имущества	-	-	-	-
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
7	Средства, привлеченные по сделкамrepo	-	-	-	-

24.3.1. По состоянию на 31 декабря 2022 года в строке "Обязательства по аренде" в графе "Процентные ставки" отражена ставка дисконтирования (средневзвешенная процентная ставка по кредитам, предоставленным кредитным организациями нефинансовым организациям в рублях (в целом по Российской Федерации) на срок от 1 года до 3 лет) на дату изменения срока по финансовой аренде.

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с депозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	-40 697	-398
20	Итого	-40 697	-398

26.1.1. На 31 декабря 2022 года по строке "Прочая кредиторская задолженность", в том числе, отражена задолженность Общества перед ЗПИФК "Петроградский" по ожидаемому возмещению налога на добавленную стоимость из бюджета и от ЗПИФК "ТехноПолисДжиЭс" в размере 40 582 тысячи рублей, за аудиторские услуги ООО "АСТ-АУДИТ" в размере 99 тысяч рублей.

## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-710
3	Расчеты по социальному страхованию	-882	-800
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	-2 699	-1 632
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-19 721	-7 334
7	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования [твёрдое договорное обязательство]	-	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	-	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	-23 302	-10 476

Таблица 39.1  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование актива/активов	Количество обновленных кодов в обращении	Номинальная стоимость обычных акций	Номинальное правоотношение акций	Земельная стоимость земель-участков земель	Пограничные индикаторы	Итого
1	1	1	4	5	6	7	8
1	На 01.01.2021 года	-	4 725	-	-	-	4 725
2	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4.1	Отток на 31.12.2021 года	-	4 725	-	-	-	4 725
5	На 01.01.2022 года	-	4 725	-	-	-	4 725
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-	-	-
8	На 31.12.2022 года	-	4 725	-	-	-	4 725

39.1.1. В начине 2022 года и 2021 года начинений Уставного капитала Общества не произошло. Уставный капитал во состоянию на 31.12.2022 года составляет 4 725 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: 4 725 тысяч рублей).

Примечание 31. Управление капиталом

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

31.2. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 млн. рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении, над 3 млрд. рублей, но суммарно не более 80 млн. рублей.

31.3. По 31.12.2023 величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 67 299 тысячи рублей (на 31.12.2021: 80 273 тысячи рублей).

## Процентные доходы

Таблица 34.1

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь - Декабрь 2022 г.	Январь - Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам,		
	в том числе:		
2	по финансовым активам, в обязательной порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению непредитной финансовой организации		
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 136	2 442
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
7	по финансовой аренде		
8	прочее		
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам,		
	в том числе:		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	5 136	2 442

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

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости на 31.12.2022 года

Таблица 37.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31.12.2021 г.	840	-	1584	2424
2	Отчисление в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-105	-	-1028	-1133
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2022 г.	735	-	595	1290

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и Банках-нерезидентах представлена в примечаниях 5 и 10 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

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

Анализ изменений резерва под обесценение финансовые активы, оцениваемых по амортизированной стоимости на 31.12.2023 года

Таблица 37.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на 31.12.2020 г.	951	-	1	952
2	Отчисление в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-110	-	1583	1473
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2021 г.	840	-	1584	2424

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и Банках-нерезидентах представлена в примечаниях 5 и 10 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

Приложение II. Выручка от оказания услуг  
и начисленные доходы

Выручка от оказания услуг и начисленных доходов

Таблица 41.  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Число-Денеги-2020	Число - Денеги-2021
1		1	1
<b>Раздел I. Выручка и начисленные доходы от деятельности по оказанию услуг</b>			
2	Выручка от оказания услуг по аренде	-	-
3	Выручка от оказания услуг по аренде	-	-
4	Начисленные доходы по организации услуг на физиках лиц	-	-
5	Начисленные доходы по организации услуг на юридических лицах	-	-
6	Начисленные доходы по организации услуг на физиках лиц	-	-
7	Прочее	-	-
<b>Раздел II. Выручка и начисленные доходы индивидуальным предпринимателям</b>			
8	Выручка от оказания услуг по верхнему ценовому диапазону ценовых блоков	-	-
9	Выручка от оказания услуг землеустроителям лицам	-	-
10	Выручка от правомочного систематизации регистра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по оплате в кийских тарифах налогоплательщиков	-	-
12	Выручка от оказания услуг связанных с предоставлением действительных налогоплательщиков	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подтверждению фактических ценовых блоков	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выдаче фактических ценовых блоков	-	-
15	Прочее	-	-
<b>Раздел III. Выручка от инфраструктурной деятельности, движимые и недвижимые объекты из расчета услуг центрального подразделения, раздельно:</b>			
16	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на физиках лиц	-	-
17	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на юридических лицах	-	-
18	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на физиках лиц	-	-
19	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на юридических лицах	-	-
20	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на физиках лиц	-	-
21	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на юридических лицах	-	-
22	Выручка от оказания услуг инфраструктурного обустройства на физиках лиц	-	-
23	Выручка от оказания услуг по инфраструктурному функционированию физической инфраструктуры на физиках лицах	-	-
24	Выручка от оказания услуг по инфраструктурному функционированию физической инфраструктуры на юридических лицах	-	-
25	Выручка от оказания услуг по инфраструктурному функционированию физической инфраструктуры на физиках лицах	-	-
26	Выручка от оказания услуг по инфраструктурному функционированию физической инфраструктуры на юридических лицах	-	-
27	Выручка от оказания услуг по инфраструктурному функционированию физической инфраструктуры на физиках лицах	-	-
28	Выручка от оказания услуг по инфраструктурному функционированию физической инфраструктуры на юридических лицах	-	-
29	Прочее	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по дополнительной деятельности</b>			
30	Выручка от оказания услуг по видению, изучению и учету движимого имущества	-	-
31	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
32	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
33	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
34	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
35	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
36	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
37	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
38	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
39	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
40	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
41	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
42	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
43	Выручка от оказания услуг по предоставлению отчетов по налогам	-	-
44	Прочее	-	-
<b>Раздел V. Выручка по другим видам дополнительной</b>			
45	Выручка от оказания услуг специализированного дистрибутора по учету, хранению и движению наценочных (включая услуги по хранению, транспортировке)	-	-
46	Выручка от оказания услуг подразделениям по УФСН №14 по Краснодарскому краю	118 069	93 518
47	Выручка от оказания услуг Бюро кредитных историй	-	-
48	Выручка от оказания услуг кредитным организациям	-	-
49	Выручка от оказания услуг кредитным организациям	-	-
50	Выручка от оказания услуг кредитным организациям	-	-
51	Выручка от оказания услуг кредитным организациям	-	-
52	Выручка от оказания услуг кредитным организациям	-	-
53	Прочее	121 069	93 518
<b>Раздел VI. Платежи-должники по основным видам деятельности</b>			
54	Начисленные доходы по кредиторской задолженности	-	-
55	Выручка от оказания услуг кредиторам	-	-
56	Выручка от оказания услуг кредиторам	-	-
57	Выручка от оказания услуг кредиторам	-	-
58	Выручка от оказания услуг кредиторам	-	-
59	Выручка от оказания услуг кредиторам	-	-
60	Выручка от оказания услуг кредиторам	-	-
61	Прочие выручки по кредиторской задолженности за расчет дополнительных	-	-
62	Прочие	-	-
63	Прочие	121 069	93 518

## Примечание 42. Расходы на персонал

## Расходы на персонал

Таблица 42.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь - Декабрь 2022 г.	Январь - Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	-24 382	-19 821
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	-3 794	-3 166
3	Расходы по пенсионному плану	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	-28 175	-22 987

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2022 год включают расходы по выплате оклада и отпускных в размере 21 542 тысячи рублей, повышение квалификации сотрудников в размере 351 тысяча рублей; ДМС сотрудников в АО "СК ГАЙДЕ" в размере 386 тысяч рублей и резервы по неиспользованным отпускам в размере - 2 103 тысячи рублей (за 2021 год включают расходы по выплате оклада и отпускных в размере 18 031 тысяча рублей, повышение квалификации сотрудников в размере 162 тысячи рублей, ДМС сотрудников в АО "СК ГАЙДЕ" в размере 298 тысяч рублей и резервы по неиспользованным отпускам в размере - 1 330 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2022 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 3 794 тысячи рублей (за 2021 год: 3 166 тысяч рублей).

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь - Декабрь 2022 г.	Январь - Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	-	-
5	Расходы на комиссии за кэшинг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	-	-
11	Прочее	-	-
12	Итого	-	-

Номер	Наименование документа	Статус: Завершено 2011	Статус: Завершено 2011
1			
2	"О предоставлении субсидии на строительство и реконструкцию производственных зданий и сооружений для нужд сельскохозяйственного производства в селе Красное Красногорского района Тверской области".		
3	"О предоставлении субсидии на строительство и реконструкцию производственных зданий и сооружений для нужд сельскохозяйственного производства в селе Красное Красногорского района Тверской области".		
4	"О предоставлении субсидии на строительство и реконструкцию производственных зданий и сооружений для нужд сельскохозяйственного производства в селе Красное Красногорского района Тверской области".		
5	"О предоставлении субсидии на строительство и реконструкцию производственных зданий и сооружений для нужд сельскохозяйственного производства в селе Красное Красногорского района Тверской области".	110	110
6	"О предоставлении субсидии на строительство и реконструкцию производственных зданий и сооружений для нужд сельскохозяйственного производства в селе Красное Красногорского района Тверской области".	100	100
7	Итого:		

Н.П. (подпись) от 20.12.2011 года в связи с прекращением работы "Юргек-Инвест" в Акционерном обществе по производству яичных продуктов.

## Примечание 46. Общие и административные расходы

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь - Декабрь 2022 г.	Январь - Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	-4 026	-3 810
2	Амортизация основных средств	-2 345	-2 224
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	-155	-313
4	Расходы по аренде	-335	-303
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-408	-311
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	-774	-1 245
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-50	-38
12	Транспортные расходы	-33	-4
13	Командировочные расходы	-	-13
14	Штрафы, пени	-740	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-390	-465
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-495	-83
17	Прочие административные расходы	-3 506	-3 076
18	Итого	-13 298	-11 884

46.1.1. Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги в 2022 году включают расходы на оплату услуг связи, телекоммуникационных и информационных услуг в сумме 4 026 тысяч рублей (в 2021 году: 3 810 тысяч рублей).

46.1.2 В состав статьи "Амортизация основных средств" входит амортизация основных средств и амортизация по активам в форме права пользования в 2022 году в сумме 4 026 тысяч рублей (в 2021 году: 2 224 тысячи рублей).

46.1.3. Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов включает амортизацию нематериальных активов в 2022 году в сумме 155 тысяч рублей (в 2021 году: 313 тысяч рублей).

46.1.4. Расходы по аренде включают расходы по аренде нежилых помещений (парковочного места) в 2022 году в сумме 335 тысяч рублей (в 2021 году: 303 тысячи рублей).

46.1.5. В состав статьи "Расходы на профессиональные услуги" входят расходы на окружу офиса и расходы на проведение аудита в 2022 году в сумме 408 тысяч рублей (в 2021 году: 311 тысяч рублей).

46.1.6. Расходы на юридические и консультационные услуги в 2022 году составили 774 тысячи рублей (в 2021 году: 1 245 тысяч рублей).

46.1.7. Представительские расходы в 2022 году составили 50 тысяч рублей (в 2021 году: 38 тысяч рублей).

46.1.8. Транспортные расходы в 2022 году 33 тысячи рублей (в 2021 году: 4 тысячи рублей).

46.1.9. Командировочные расходы в 2022 году 0 рублей (в 2021 году: 13 тысяч рублей).

46.1.10. Штрафы, пени в 2022 году 740 тысяч рублей (в 2021 году: 0 рублей).

46.1.11. Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов в 2022 году составляют 390 тысяч рублей (в 2021 году: 465 тысяч рублей).

46.1.12. Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль, включают расходы на уплату налогов и сборов, относимых на расходы в соответствии с законодательством РФ в 2022 году 495 тысяч рублей (в 2021 году: 83 тысячи рублей).

46.1.13. В состав статьи "Прочие административные расходы" входит расходы на разработку, расходы на право пользования объектами интеллектуальной собственности, расходы по списанию стоимости запасов и другие организационные и управленческие расходы в 2022 году в сумме 3 506 тысяч рублей (в 2021 году: 3 076 тысяч рублей).

## Прочие доходы

Таблица 47.1  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь-Декабрь 2022 г.	Январь-Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (умножения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановление резервов - пассивных обязательств	-	-
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценностями бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	-	-
9	Итого	-	-

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

прочие расходы

Таблица 47.2  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь-Декабрь 2022 г.	Январь-Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы (прибыль) по операциям с получением кредитами, привлеченные кредитами и выдачами долговыми ценными бумагами, осуществленные по заемно-кредитной стоимости	-	-
2	Расходы на лечение безадресной избирательской избирательности	-	-
3	Расходы на погашение долгов по обесценению по просроченным	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных, национальной отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	-	-
6	Итого	-	-

## Примечание 47.1 Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых  
нереальная финансовая организация, выступая арендатором

Таблица 47.1.1  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Характер основной деятельности арендатора	Общество арендует помещения для исполнения под офис по договору длительной аренды с пролонгацией. Общество открыто право пользования помещением и арендные обязательства исходя из предполагаемого срока аренды 60 месяцев.
2	Будущие денежные потоки, к которым потенциально подвержен арендатор, не отраженные при оценке обязательств по аренде	Других денежных потоков, кроме отраженных в составе обязательств по аренде, не имеется.
3	Ограничения или особые условия, связанные с долгосрочными арендами	По договору аренды оплачен обязательственный платеж, будет взыскан по окончанию срока аренды.
4	Отводящий арендой и обратной арендой	отсутствуют
5	Сумма долгосрочных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если пакетом краткосрочных договоров аренды, несмотря на то что у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	отсутствуют
6	Балансы арендатора, связанные с производственным управлением предметом аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в результате аренды, неизменны	отсутствуют
7	Балансы арендатора, повисшие в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в результате аренды, неизменны	отсутствуют
8	Информация о переходах фактической стоимости имущества в форме права пользования и обязательства по аренде	В связи с увеличением арендной ставки по договору аренды № 12Н-06-18 от 21.03.2019г. Обществом проведена повторная оценка обязательства по аренде. В связи с изменениями в Г.7 ФСБУ 25/2018 “Бухгалтерский учет аренды”, утвержденными Приказом Минфина России № 201н, вступившими в силу 07.08.2021г., которые предусматривают, что в одинаку обязательства по договору аренды арендодатель должен оценить арендуемое имущество за вычетом суммы НДС. Общество осуществило соответствующий пересчет аренды.
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	В связи с тем, что процентная ставка не указана в договоре аренды, то для перехода обязательства применяется ставка правленияй заемных средств, действующая на дату изменения срока аренды, на основании данных, предоставленных из сайта биржи России.
10	Документы, использованные при определении первоначальных арендных платежей	отсутствуют

Лицами, в общемстве подлежащими выплатам  
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая  
организация является арендатором

Таблица 67.1.2  
тыс. руб.

Номер столбца	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Различия в статистике	
			на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	2	3	4	5
1	Основный капитал	21	2 669	4 451
2	Инвестиционное имущество	22		
3	Финансовые обязательства, выраженные по амортизированной стоимости кредиты, займы и прочие пассивные средства	31	3 109	4 692

## Примечание 47.1 Аренды

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

Таблица 47.1.3  
тыс.руб.

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные потоки от инвестиционной деятельности, в том числе:	718	754
2	прочие выплаты	154	479
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активов в форме права пользования и обязательств по договорам аренды	135	120
4	погашение взятых платежей, не включенных в оценку обязательств по аренде	129	156
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	2 012	1 717
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	2 012	1 717
7	Итого отток денежных средств	3 730	3 473

Информация по договорам аренды, по условиям которых не кредитной финансовой организацией, является арендодателем

Таблица 47.1.4  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Ответ
1	+	+
1	Характер арендной деятельности арендодателя	нет
		нет
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодателя передает в баланс клиентов, включая любое средство, с помощью которого арендодатель снижает такие риски	нет
3	Качественная и количественная информация, объясняющая влияние/уменьшение балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовые аренды	нет
4	Структурный и налоговый состав, связанный с финансовыми арендами	нет
5	Затраты арендодателя, связанные с приведением к улучшению предметов аренды, и подпись их компетентным	нет
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные первоначальной стоимостью предмета аренды или изменениями этого предмета	нет
7	Период расчета неттоаннуитетной ликвидационной стоимости предметов аренды	нет
8	Основание и порядок расчета процентной ставки по договорам аренды	нет
9	Документы, использованные при определении параметров арендных платежей	нет

## Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь-Декабрь 2022 г.	Январь-Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-17 389	-12 588
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	66	147
4	Итого, в том числе:	-17 323	-12 441
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-17 323	-12 441

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 2022 году составляет 20 процентов (в 2021 году: 20 процентов).

## Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Январь-Декабрь 2022 г.	Январь-Декабрь 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	81 018	60 423
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2020 год: 20%; 2019 год: 20%)	-17 389	-12 588
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	66	147
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	126	-51
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	152	198
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-17 323	-12 443

На 31.12.2022 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользования налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды.

## Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4.1.

Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение по остаткам денежных средств на расчетных счетах	2	0	-
2	Резерв под обесценение по депозитам в кредитных организациях	735	147	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по операциям доверительного управления	555	111	-
4	Резерв неиспользованных отпусков и премий	2 699	540	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
6	Резерв под обесценение дебиторской задолженности	458	92	-
7	Страховые взносы по резерву неиспользованных отпусков и премий	412	82	-
8	Основные средства	19	4	-
9	Амортизация основных средств, полученных в финансую аренду	6 574	1 315	-
10	Арендные обязательства	3 199	540	-
11	Общая сумма отложенного налогового актива	16 655	2 931	-
12	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-
13	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	14 655	2 931	-

ООО "УК "ФОРТИС-Инвест"

## Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4.1.

Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2021	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение по остаткам денежных средств на расчетных счетах	4	1	-
2	Резерв под обесценение по депозитам в кредитных организациях	840	168	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по операциям доверительного управления	1 584	317	-
4	Резерв неиспользованных отпусков и премий	1 632	326	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
6	Резерв под обесценение дебиторской задолженности	39	8	-
7	Страховые взносы по резерву неиспользованных отпусков и премий	354	71	-
8	Основные средства	18	4	-
9	Амортизация основных средств, полученных в финансую аренду	4 562	912	-
10	Арендные обязательства	4 632	926	-
11	Нематериальные активы	27	5	-
12	Общая сумма отложенного налогового актива	13 692	2 738	-
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	13 692	2 738	-

## Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4.2

Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5
1	Основные средства	709	142	-
2	Имущество, полученное в финансую аренду	9 444	1 889	-
3	Нематериальные активы	141	28	-
3	Общая сумма отложенного налогового обязательства	10 294	2 059	-
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 361	-872	-
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	331	66	-

ООО "УК "ФОРТИС-Инвест"

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4.2

Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2021	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода
1	2	3	4	5
1	Основные средства	649	130	-
2	Имущество, полученное в финансую аренду	9 013	1 803	-
3	Общая сумма отложенного налогового обязательства	9 663	1 933	-
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 030	806	-
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	736	147	-

## Гашение №2. Управление рисками.

Информация о кредитных качествах финансовых активов, оцененных по амортизированной стоимости кредитов в кредитном портфеле и банковских депозитах на 31.12.2022 года

Таблица №2.4

Номер строки	Нормативные показатели	Стандартный кредитный риск		С измеримой потерей от 90 до 180 дней		С измеримой потерей от 181 до 360 дней		Итого
		Сумма кредитов, выпущенных от 30 до 90 дней	Сумма кредитов, выпущенных от 90 до 180 дней	Сумма кредитов, выпущенных от 181 до 360 дней	Сумма кредитов, выпущенных от 360 дней			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Оценочные активы, оцененные по рыночной стоимости в сумме, равной 12,5 миллиардам рублей, в том числе:	10 037	-	-	-	-	-	10 037
2	Более 90% вышеуказанных активов являются по кредиторско-должникам, не имеющим, кроме кредитора, единого кредитора санкций и блоков, со стороны:	-	-	-	-	-	-	-
3	Невзысканые, списанные по долгосрочным кредитам, на кредиторских банках в сумме 70 037	-	-	-	-	-	-	70 037
4	Невзысканная задолженность по кредиторам, имеющим долгосрочные кредиты на кредиторских банках в сумме 70 037	-	-	-	-	-	-	-
5	Невзысканное кредитное обличчя [заявка на выплату]	-	-	-	-	-	-	-
6	График погашения в долгосрочном и краткосрочном формате по видам в кредитной портфельной базе	-	-	-	-	-	-	-
7	Средства инвестирования в краткосрочное обеспечение, полученные во владение в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
8	Средства в кредитных финансах, предоставленные для исполнения обязательств, возложенных на кредитного клиента в соответствии с кредитным договором об обеспечении	-	-	-	-	-	-	-
9	Для количественного определения залогового фонда:	-	-	-	-	-	-	-
10	Сумма обратного долга с кредитными рисками и банковскими рисками	-	-	-	-	-	-	-
11	Платежи кредиторов [заемщиков], по которым кредиторы с кредитами вышли из залога	-	-	-	-	-	-	-
12	точные размеры денежных средств в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-

13	Финансовые активы, запасной резерв под убытки по которым списываются в сумме, равной ожидаемым отчислениям убыткам за весь срок, не имеющимся в кредитно-обращении, кредитный риск по которым инициативно нейтрализуется с момента первоначального списания.			
14	Балансовые ценные бумаги исполнения обязательств по кредиторским требованиям, выданым на срок более года, не имеющимся в кредитно-обращении			
15	Активы, подлежащие списанию по кредиторским требованиям, не имеющимся по кредиторским обязательствам			
16	Средства на кредитных банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуальных требований			
17	Использование залогового обесценения [заявки] кредитов на изъятие земельных участков в связи с исполнением залогового обязательства кредитором			
18	Представления коллекторского агентства об обесценении изъятой земли, различающиеся в пределах отдельных			
19	Предмета индивидуального кредитного обесценения, различающиеся по виду и кредитных организаций			
20	Средства в кредитных организациях, предоставленные кредиторскому кредитному обществу в кредитные организации			
21	Другие поступления денежных средств, предоставленных кредиторскому кредитному обществу в кредитный и финансовый фонд			
22	Годовая обрачка риска в кредитном кредиторском обществе			
23	Взыскания, взысканные Администрацией по броварским спорным долгам и долгам физических лиц			
24	Причины размещения средств в кредитных организациях и банков-кредиторах			
25	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым формируется в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретение которых кредитом обесценено			
26	Балансовые ценные бумаги кредитных организаций и банков-кредиторов, оцениваемые по кредиторским			
27	Активы в кредитных организациях и банках кредиторов, приобретенные по кредиторским			
28	Средства на кредитных банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального			
	использования обесценения			

46	Средства на Клиентский банковский счет капитала и клиентского депозита (капитальный фонд)	Средства клиентского депозитного обеспечения	Средства клиентского депозитного обеспечения	-	-	-
31	Средства клиентского депозитного обеспечения капитальный фонд, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
31	Средства клиентского депозитного обеспечения, заполненные из вкладов в кредитные организации	-	-	-	-	-
32	Средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, полученных в порядке неправомерного кредитного обеспечения	-	-	-	-	-
33	Средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, полученных в порядке неправомерного кредитного обеспечения	-	-	-	-	-
34	Средства обратного риска к кредитным организациям в форме депозитов	-	-	-	-	-
35	расчеты -деревней (иномест) по просрочкам переданные единицы бюджета и другие финансовые активы	-	-	-	-	-
36	разные материальные средства в кредитных организациях и банков-нерезидентах	-	-	-	-	-
37	финансовые активы, оцененный рыночной ценой поубийти то которым движутся в газах, земли, земельные правоузвни представляемые в виде земельных участков, земельных правоузвни объединенных, кроме правоузвни из земельных участков корреспондентской	-	-	-	-	-
38	другие ценные бумаги кредитных организаций и банков нерезидентов, принадлежащие по договору аренды	-	-	-	-	-
39	клиентские обязательства и банков- нерезидентов, подавленные по закону о земельной собственности	-	-	-	-	-
40	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств в кредитных организациях	-	-	-	-	-
41	средства на клиентском банковском счете для исполнения обязательств, расположенных к кредитам капитального фонда	-	-	-	-	-
42	средства на клиентском банковском счете капитального фонда, расположенные во вкладах в кредитных организациях	-	-	-	-	-
43	средства клиентского банковского обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
44	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, расположенных к кредитам капитального фонда	-	-	-	-	-
45	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, расположенных капитального фонда	-	-	-	-	-

46	Сделки обменного ряда с «финансовыми организациями»	-	-	-	-	-	-
47	Приобретение и продажа финансовых инструментов по кредитным и инвестиционным соглашениям с ценными бумагами и другим финансовым имуществом	-	-	-	-	-	-
48	Публичное размещение ценных бумаг в кредитном срочном рынке	-	-	-	-	-	-
49	Изменение капитала	79 037	-	-	-	-	-

Приложение 52. Управление рисками.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, выставленных за акционерованный стокомпании кредитных организаций и банков негосударственных организаций на 31.12.2021 года

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 91 до 180 дней	С задержкой платежа от 181 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Число	
						1	2
1	Финансовые активы, погашенный ранее под убыток по которым списываются в ссуды, выданной 12 кредитным организациям кредитным учреждениям	80 029	-	-	-	80 029	
2	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков негосударственных организаций по акционерам	-	-	-	-	-	
3	Долговые и кредитные обязательства, списанные по кредиторам	80 029	-	-	-	80 029	
4	Справедливая оценка финансовых активов и кредитных обязательств	80 029	-	-	-	-	
5	Прибыль на операционные банковские счетах для инвесторов кредитных организаций	-	-	-	-	-	
6	Кредиты, включенные в кредитный портфель кредитных организаций, размер которых в кредитной организацией	-	-	-	-	-	
7	Структуры, имеющие право на осуществление кредитной деятельности в кредитных организациях	-	-	-	-	-	

8	представ в котироовных организациях, подразделениях и подразделений бюджетного сектора, а также в кредитной и финансовой системе	-	-	-	-	-	-
9	средства в котироовых организациях, подразделениях и подразделений бюджетного сектора, а также в кредитной и финансовой системе	-	-	-	-	-	-
10	сделки обратного ряда с кредитными организациями и финансовыми учреждениями	-	-	-	-	-	-
11	акции, выкупленные [компанией] по биржевому ценообразованию с ценами бумаги в других финансовых 机构ах	-	-	-	-	-	-
12	гражданские средства в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
13	в бюджетных учреждениях финансовые активы, оцененные в сумме, равной пределам кредитных рисков за весь срок, не имеющим придатков, обесцениваемых, кредитный риск по которым подтвержден уплатой с момента первоначального подачи	-	-	-	-	-	-
14	всегда в кредитных учреждениях отечественных и зарубежных по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
15	в кредитных организациях и финансовых институтах, оцененные по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
16	средства на кипрских банковских счетах, для исполнения обязательств и информирования контингентного обеспечения	-	-	-	-	-	-
17	средства на кипрских банках - счетах контингентного обеспечения (гарантский фонд)	-	-	-	-	-	-
18	средства валютного эмиссионного объединения [Гарантский фонд], находящиеся во владении поглаваря	-	-	-	-	-	-
19	средства международного валютного фонда, находящиеся во владении в объединении,	-	-	-	-	-	-
20	средства в котироовых организациях, подразделениях и подразделениях бюджетного сектора, а также в кредитной и финансовой системе	-	-	-	-	-	-
21	для исполнения обязательств, допущенных к кредитору, и подразделениям бюджетного сектора, а также в кредитной и финансовой системе	-	-	-	-	-	-
22	сделки обратного ряда с кредитными организациями и финансовыми учреждениями	-	-	-	-	-	-
23	расчеты с акционером [компании] по биржевому ценообразованию с ценами бумаги в других финансовых учреждениях	-	-	-	-	-	-
24	прочие залоги, имеющиеся у кредитора и переданные кредитором	-	-	-	-	-	-

25.	финансовые активы, оцениваемые по первоначальной стоимости, которые убыточны за весь срок, предопределенное или подлежащее ежегодному обесценению,						
в том числе:							
26.	нерезидентов, оцениваемых по методам остаточного времени и банковской ставке						
27.	активов в кредитных организациях и банковской ставке по залоговым кредитам						
28.	активов в кредитных организациях и банковской ставке по залоговым кредитам						
29.	активов на кредитных организациях и банковской ставке по залоговым кредитам						
30.	активов кредитного фонда, различающихся по видам в кредитных организациях						
31.	активов кредитного и финансового обеспечения, различающихся видами в кредитных организациях						
32.	активов кредитных организаций, предназначенных для исполнения обязательств, полученных в кредитной организации						
33.	активов кредитных организаций, пред назначенных для исполнения обязательств, полученных в кредитной организации						
34.	активов кредитного риска с кредитным портфелем и банковской ставкой						
35.	активов кредитной организаций по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами						
36.	активов кредитных организаций в кредитных организациях и банковской ставке						
37.	активов кредитных организаций по брокерским операциям с ценными бумагами и банковской ставке						
в том числе:							
38.	активов кредитных организаций и банковской ставки, оцениваемые по методам остаточного времени						
39.	активов в кредитных организациях и банковской ставке по залоговым кредитам						
40.	активов на кредитных организациях и банковской ставке по залоговым кредитам						

41.	Средства из бюджетного краевого бюджета обеспечения текущим исполнением	Банковские счета							
42.	Средства областного бюджета обеспечения текущим исполнением фонда размещение вкладов в кредитные организации	Банковские счета							
43.	Средства индивидуального предпринимателя обеспечения текущим исполнением вкладов в кредитные организации	Банковские счета							
44.	Средства в краинской сельхозкооп, предпринимательской и крестьянской кооперации, земельному и инвесторскому краевому центру обеспечения	Банковские счета							
45.	Средства в краинской организации, предпринимательской и крестьянской кооперации, земельному и инвесторскому центру обеспечения	Банковские счета							
46.	Средства областного резерва предпринимателей	Банковские счета							
47.	расчеты с кредитной организацией по кредитам, предоставленным с Центральным фондом и другими физическими лицами	Банковские счета							
48.	Прочие размещенные средства в краинских организациях и финансовых институтах	Банковские счета							
49.	Итого	Б0029							Б0029

Таблица 52.4  
распределение

Номер строки	Наименование показателя	С показателем финансовых активов	С показателем финансовых активов от 30 до 180 дней	С показателем финансовых активов от 180 до 360 дней	С показателем финансовых активов от 360 до 390 дней	Итого
1		2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, оцененные в сумме под управлением и/или конторским управлением в сумме, равной 12- Активы, оцененные в сумме под управлением и/или конторским управлением.					55 527
2	Проблемная кредитивность клиентов					
3	Баланс с вкладами и фиксированными бумагами					
4	Потребительский кредитивный фонд компании взаимодействия с клиентами бюджетных единиц по финансовой аренде					
5	Прочие кредитивные關係 клиентов					
6	Финансовый активы, оцененные под управлением и/или конторским управлением в сумме, равной 7-Активы, оцененные в сумме под управлением и/или конторским управлением, кредитивные активы по которым клиентом оплачиваются с некоторым периодичностью, включая в том числе:					
8	Проблемная кредитивность клиентов					
9	Баланс с вкладами и фиксированными бумажами					
10	Потребительский кредитивный фонд компании взаимодействия с клиентами бюджетных единиц по финансовой аренде					
11	Прочие кредитивные關係 клиентов					
12	Финансовые активы, оцененные в сумме под управлением и/или конторским управлением в сумме, равной 13- Активы, оцененные в сумме под управлением и/или конторским управлением					
13	Проблемная кредитивность клиентов					
14	Проблемная кредитивность клиентов					
15	Баланс с вкладами и фиксированными бумагами					
16	Потребительский кредитивный фонд компании взаимодействия с клиентами бюджетных единиц по финансовой аренде					
17	Прочие кредитивные關係 клиентов					
18	Прочая земельная собственность					

	Финансовые активы, выявленные в результате проверки					
10.	Ипотечное кредитование в сумме: 1999422 именно: кредитное обязательство, право распоряжения и имущественные действия заемщика.					
19.	Документарная кредитность клиентов					
20.	Документарная кредитность клиентов					
21.	Документарная кредитность и финансовый документ					
22.	Засчет: 1) конвергентных и финансовых последовательных финансовых обязательств					
23.	Последовательный финансовый документарный обязательства					
24.	Последовательный финансовый обязательства					
25.	Последовательный финансовый обязательства					
		55 531				55 531

ООО "НК "ФОРУС-Инвест"

Приложение 52. Управление рисками.

Информация о продажах качеств финансовых активов,  
признаваемых по экономической ставке: избирательной  
надежности на 31.12.2021 года

Номер статьи	Номер кредиторской книги	Сведения о кредиторе (лицензии № 30 лицензии № 4)	Статистика погашения займов		Сведения о заемщике погашении займов		Номер статьи
			Сумма займа от 50 до 180 дней	Сумма займа от 180 до 360 дней	Сумма займа от 360 до 540 дней	Сумма займа от 540 до 720 дней	
1.			3.	4.	5.	6.	7.
1.		Финансовая группа, юридическое лицо, подлежащее исследованию и проверке, расположено в г. Тюмень, район 12-й микрорайон Красногородской улицы, дом 10, кв. 101.	11 572	1 114	-	-	22 486
2.		Документарная кредитность клиентов	21 572	1 114	-	-	22 486
3.		Последовательный финансовый документарный документарный документарный	-	-	-	-	-
4.		Последовательный финансовый документарный документарный	-	-	-	-	-
5.		Последовательный финансовый документарный	-	-	-	-	-
6.		Последовательный финансовый документарный	-	-	-	-	-
7.		Финансовая группа, юридическое лицо, подлежащее исследованию и проверке, расположено в г. Тюмень, район 12-й микрорайон Красногородской улицы, дом 10, кв. 101.	-	-	-	-	-
8.		Документарная кредитность клиентов	-	-	-	-	-
9.		Последовательный финансовый документарный	-	-	-	-	-

10	расчеты по консольным финансовым инструментам	отражены		
11	расчеты по финансовым инструментам с ограниченной ликвидностью			
12	расчеты по финансовым активам			
13	расчеты по финансовым активам, выраженным в единой валюте, в которых отражены: а) суммы, выраженные в единой валюте, выраженные в единой валюте, на конец года, если приобретение или создание предполагается использованием;			
14	расчеты по финансовым активам, выраженным в единой валюте:			
15	расчеты с клиентами и физическими лицами:			
16	расчеты по клиентам, выраженным финансовым инструментом			
17	расчеты по финансовым активам:			
18	расчеты по финансовым активам, выраженным в единой валюте, выраженным в единой валюте под общий контроль: а) суммы, выраженные в единой валюте, выраженные в единой валюте, на конец года; б) кредиты-облигации и т.д.; в) кредиторские права, созданные в результате заемщика.			
19	расчеты по финансовым активам, выраженным в единой валюте под общий контроль:			
20	расчеты по финансовым активам, выраженным в единой валюте:			
21	расчеты с клиентами и физическими лицами:			
22	расчеты по кредиторским финансовым инструментам			
23	расчеты по финансовым активам:			
24	расчеты по финансовым активам:			
25	Итого	22 621	2 114	

## Примечание 52. Управление рисками.

Информационное кредитное сообщение долговых инструментов, выпущенное под ЧБКиМ по которому одновременно включен, раздел 12. Межбанковские кредитные кредиты, на 31.12.2012 года

Таблица 52.8  
тыс. руб.

Номер спреда	Изменение налога	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	на 31.12.2012 г.	2	3	4	5	7
2	Денежные средства:		4 075			
3	денежные средства на расчетных счетах		4 075			
4	денежные средства, переведенные в дополнительное управление					
5	граждане Абхазии (безвозмездно)					
6	Финансовые активы, выделенные под управление со стороны всех плательщиков кредитов					
7	в том числе:					
8	долговые ценные бумаги, выданные по ставкам ликвидности сторонами через промышленный банк					
9	правительства Российской Федерации и учреждений Финансовой службы и органов местного самоуправления					
10	иностранных государств					
11	юридических лиц налоговой и банковской администрации					
12	подчиненных органам власти					
13	договоры в кредитных организациях и банках-издателях, выдаваемые по ставкам ликвидности через промышленный банк под залог					
14	займы налоговые, выдаваемые по ставкам ликвидности центробанка под залогом (далее в том числе):					
15	займы налоговые заемщикам, предоставляемые финансовым лицам					
16	займы налоговые заемщикам, предоставленные кредитными финансовыми учреждениями под залогом земельных участков					
17	прочие налоговые займы					
18	Средства в кредитных организациях и банках-издателях, переданные по залогу первоначальной стоимости,		10 037			
19	в том числе:					
20	договоры ценных бумаг кредитных организаций и банков- издателей, оформленные по акционерному способу					
21	договоры в кредитных организациях и банков-издателях подписаны по акционерному способу					
22	права на имущество банковской группы капитального капитала кредитного общества (права на землю, филиалы)					

25	средства индивидуального конфиденциального обес печения сторонами				
26	средства индивидуального конфиденциального обес печения, размещенные во вкладах в кредитных организациях				
27	средства в депозитных организациях, предоставленные для использования обеими сторонами, допущенные к кредиту, и заблокированные кредитором для обеспечения				
28	средства в кредитных организациях обеими сторонами для расчетов с Банком и кредитором				
29	расчеты Акционерной Компанией по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансальными активами				
30	прочие денежные средства в кредитных организациях и Банках, выделенные займы выданые в другие различные кредиты, соглашения по вопросам залоговой стоимости,				
31	в том числе потреблены по взаимному выданному обес печению				
32	целевые ценные бумаги нерезидентских организаций, выплаченные из международных ставок				
33	средства в находящем на контроле подконтрольных материнским заемам, предоставленные филиалами ФЦПИМ,				
34	обеспеченные по залогу предоставленного Ставки Акционерной Компании, предоставленные кредиторами и контрагентами предоставленных филиалами ФЦПИМ				
35	прочие выданые займы и разные кредиты, предоставленные помимо предоставленной Ставки				
36	займы предоставленные Ставки Департаментом налоговой политики, бюджетной и финансовой статистики,				
37	средствами кредитного института Департамента налоговой политики, бюджетной и финансовой статистики				
38	в том числе: депозитная деятельность Клиентов расчеты с клиентами в кредитных организациях				
39	займы предоставленные Клиентам расчеты с клиентами в кредитных организациях				
40	расчеты с клиентами в кредитных организациях				
41	расчеты по поправкам к открытым, предоставленным финансовым институтам, организациям с центральными банками				
42	расчеты по финансовым активам				
43	право собственности зарубежных компаний				

Недвижимое имущество	Правоотношения заемщик	Расчетные
ПАО "Связь-ПетроБуд" б/н № 816 ГИАД	Рубцов А. Рубцов А.	рубль рубль рубль
		"Земельный участок в г. Краснодаре"

По состоянию на 31.12.2022 Общество разместило денежные средства в размере 70 000 тысяч рублей на депозитном счете в ПАО Банк "Связь-ПетроБуд". По данным реестрового агентства Закрытое Районное Учреждение ГИАД в г.Краснодаре в на 06.12.2022 года составляет «70 - стабильный», обозначен в Статистике наименование выше средней, что предполагает высокую кредитоспособность, исходя из которого АУ обозначают никаких рисков заемщика способность погасить финансовые обязательства на текущий момент. А также денежные средства в ПАО Банк "Связь-ПетроБуд" и Банк ВТБ (ПАО), открытый счетом на 29.04.2022 по данным реестрового агентства в Закрытое Районное Учреждение ГИАД, обозначен в Статистике наименование выше средней, что предполагает высокую кредитоспособность, риски же связанные с кредитом заемщика не определены как выше средней.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
ценообразующий пул, включая из которых цинковые в балансе,  
ровный 12-месячным ожиданием. Кредитный убийства, на 31.12.2021 года.

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
2	на 31.12.2021 г.					
1	Ценообразующий кредитный пул:	80%				
1	В том числе:					
2	Другие кредитные кредиты на расчетном счетах:	80%				
3	Денежные средства, переданные в доверительное управление:					
4	Приданое денежные средства:					
5	Финансовые активы, выделенные по кредитам/договорам с третьими лицами:					
6	В том числе:					
5	Долговые ценные бумаги, выделенные по ставкамной стоимости, кроме первоначального долга:					
6	Долговые ценные бумаги в сокращенный формат,					
7	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления:					
8	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления:					
9	Иностранная государственность:					
10	Арендаторы производственных и банковские кредиты:					
11	Некредитные финансовые организации:					
12	Акционарные общества:					
13	Всего заем в кредитных организациях и банков негосударственных организаций по ставкамной стоимости через первичный кредитный канал:					
14	Заемы негосударственным кредиторам по ставкамной стоимости через первичный кредитный канал:					
15	В том числе:					
15	Межбанковские займы, предоставленные финансовым институтом:					
16	Межбанковские займы, предоставленные кредитным альянсом и инвестиционной группой наименование:					
17	Помощь вы данных заемщикам:					
18	Средства в кредитных потребительских кредитах и банках негосударственных организаций по кредитным организациям по ставкамной стоимости:	80,0%				
19	В том числе:					
19	Сотрудничество биржевых кредитных организаций и банков негосударственных организаций по кредитным организациям:					
20	Депозиты кредитных организаций и банков негосударственных организаций по кредитным организациям:	80,0%				

21	Средства на лицевой счет балансовому счету для исполнения обязательств и индивидуального креационного обеспечения			
22	Средства на лицевой счет балансовому счету консолидированного креационного обеспечения ПАО «Банк Санкт-Петербург»			
23	Средства консолидированного креационного обеспечения [изолированный фонд, указанный в разделе в квадратных скобках]			
24	Средства консолидированного креационного обеспечения [изолированный фонд, указанный в разделе в квадратных скобках]			
25	Средства в изолированных подразделах, подразделенный АДИ [изолированные подразделы, расположенные в квадратных скобках]			
26	Средства в квартовых организаций, предназначенные для консолидированного креационного обеспечения [изолированный фонд]			
27	Средства образованного регистрационной организацией изолированного подраздела			
28	расчеты долгосрочной (исключительно) по брокерам, открытым с целью продажи в изолированном финансальном звене			
29	Причины размещения кредитов в кредитной организации в образованном подразделе			
30	Затраты выданные и полученные различными кредитами, полученные по импортоизвозческим гтпомостам, в том числе:			
31	потреблены по изолированному подразделению			
32	платежные ценные бумаги некредитных организаций,			
33	предназначенные по изолированной кредитной организаци			
34	предназначены для изолированной кредитной организаци			
35	оцениваемые по ожидаемой стоимости кодексом на налогах, предстоящему юридическому лицу и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по законодательной базе			
36	прочие выданные займы и различанные кредиты, оцениваемые по ожидаемой стоимости			
37	затраты образованного звена с некредитными организациями			
38	[безусловное заключение, одновременное по изолированной кредитной организаци	22 685		
39	затраты задолженность клиентов	22 685		
40	затраты с выплатами и финальными выигрышами			
41	расчеты по конверсионным операциям, переводящий финансовую инструменты, открытые с целиком будущими			
42	затраты по финансовой группе			
43	прибыль финансовой компании			

По состоянию на 31.12.2021 Общество разместило денежные средства в размере 80 000 тысяч рублей на депозитном счете в ПАО "Банк 'Санкт-Петербург'. По данным ректингового агентства "Энергет" [АО Кредитный рейтинг ПАО "Банк 'Санкт-Петербург"] на 17.08.2021 года составляет €130 - стабильный, обозначает способность надежности выше средней, что предполагает - высокую кредитоспособность, реальная категория "A" обозначают на звание. Оценка риска деривата, способности погасить финансовые обязательства выставляется как высокая. А также денежные средства на расчетном счете в ПАО "Банк 'Санкт-Петербург" в Банк ВТБ [ГАО], который по состоянию на 13.05.2021 по данным рейтингового агентства «Энергетик» имеет кредитный рейтинг «AA». Обратите внимание, что приглашается высокую кредитоспособность, кредитного агентства А обозначает низкие показатели финансовой стабильности.

Географический анализ финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организаций на 31.12.2022 года

Таблица 52.12  
табл.грб.

Номер строки	Наименование показателя	Россия		Страны Организации экономического сотрудничества и развития		Другие страны	Итого
		1	2	3	4		
1	Денежные средства						-4 077
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,						
3	В том числе:						
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой класифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
5	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по использованию некредитной финансовой организацией						
6	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
7	Долговые инструменты						
8	Долговые инструменты, оцениваемые по методу балансовых оценок						124 639
9	Средства в кредитных организациях и банков небанковской формы						69 301
10	Займы, вклады и прочие размещенные средства						366
11	Активы на залоговую ответственность						54 972
12	Инвестиции в акционерные общества						
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия						
14	Инвестиции в дочерние предприятия						
15	Активы участников добровольного пенсионного как предприниматель для продажи						40 150
16	Прочие активы						168 867
17	Итого активов						168 867
	Раздел II. Обязательства						

18	Финансовые обязательства, выраженные по справедливой стоимости на дату балансовой отчетности.	-
19	Финансовые обязательства, выраженные по справедливой стоимости на дату балансовой отчетности, как оцененные по справедливой стоимости, или рыночной цене, если цена выше или ниже стоимости по справедливой стоимости через предыдущее изменившееся по усмотрению инвестором финансового обязательства.	-
20	Финансовые обязательства, выраженные по справедливой стоимости через предыдущее изменившееся по усмотрению инвестором финансового обязательства.	43 897
21	Финансовые обязательства, выраженные по справедливой стоимости.	41 897
в том числе:		
22	Средства клиентов	-
23	Кредиты, заемные и прочие принадлежащие кредиторам	3 199
24	Инвестиции долгосрочного финансирования	-
25	Кредиторская задолженность	40 697
26	Собственность, вебьюзнеса (групп), используемая для продажи как предоставленное для продажи	-
27	Прочее обязательства	23 302
28	Иного обязательств	67 199
29	Чистая банковская задолженность	101 668

ООО "УК "ФОРТИС-Инвест"

Приложение 52. Управление рисками.

Географический анализ финансовых активов и ответственность негосударственной финансовой организации на 31.12.2021 года

Таблица 52.12

1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	Районный Актива	8 030	8 030	
2	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости на дату балансовой отчетности.				
3	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости, начиная с даты или раньше.				
4	Финансовые активы, оцененные как стоимость через предыдущее изменившееся по справедливой стоимости финансовой организации, выраженные по справедливой стоимости через предыдущее изменившееся по справедливой стоимости финансовой организации.				
5	Финансовые активы, выраженные по справедливой стоимости через предыдущий финансовый период.				

В том числе:	
6	Долгосрочные инструменты
7	Долевые инструменты
8	Финансовые активы, выделенные из активного баланса по статистике...
9	В том числе:
9	Процедура в кредитных организациях и Банках-кредиторах
10	Задолженность и прочие размещенные кредиты
11	Дебиторская задолженность
12	Инвесторы в акционерные предприятия
13	Инвесторы в структуры центральных государственных
14	Инвесторы в другие предприятия
15	Лицензии (лицензии на добывание групп), участия в производственных предприятиях
16	Прочие активы
17	Итого активов
Раздел II. Статистика	
18	Финансовые обязательства, выданые под гарантийный спасательный фонд
19	Финансовые обязательства, в обязательном порядке кассифицируемые как оценка по справедливой стоимости, кроме случаев, когда они не могут быть измерены как оценка по справедливой стоимости через прибыль или убыток по упрощенному методу финансового инструмента
20	Финансовые обязательства, выданые по договорам займа
21	Финансовые обязательства, выданые по договорам аренды
22	Средства клиентов
23	Недвижимость, земли и прочие производственные сооружения
24	Выделенный долговой ценный бумаги
25	Банковская задолженность
26	Обязательства на будущих группах, классифицированные как погашаемые для просрочки
27	Позиции обязательства
28	Итого обязательств
29	Чистая банковская позиция

ООО "УК "ФОРНС-Инвест"  
 Акция финансовых обязательств перед  
 кредиторами до погашения (на момент проектирования  
 нефиксированная денежная стоимость),  
 на 31.12.2022 года

Таблица 52-13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев		От 3 месяца до 3 лет		От 3 до 5 лет		Более 5 лет		Процентное погашение	Иное
		1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Финансовые обязательства, включая полученные подобные капиталоизделия или капитальные поступления справедливо через "Группу компаний", в том числе:										
1.	приватные финансовые институты, подконтрольные государству, международные экономические фонды, объединение по образованию, посвященное изучению Орудий по: 02020202 РЕНО										
2	финансовые обязательства, связанные с кредиторами в связи с выполнением ими определенных функций в том числе:										
2.	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
3	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
4	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
5	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
6	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
7	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
8	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
9	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
10	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
11	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
12	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
13	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
14	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
15	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
16	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
17	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
18	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
19	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
20	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										
21	финансовые обязательства, имеющиеся у кредиторов, в связь с предоставлением ими определенных функций в том числе:										

22	органические твердые, сжигаемые отходы промышленности
23	органические твердые, сжигаемые отходы производственных процессов
24	органические твердые, сжигаемые отходы бытового назначения
25	высокотоксичные бытовые отходы, опасавшись при хранении и транспортировке
26	животинский обрезь
27	высокотоксичные ядовитые
28	высокотоксичные загрязненности, выявленные по избирательной способности, в том числе: избирательная подчиненность по антимоницидно-хроматической юстиции
29	избирательная подчиненность по избирательно-хроматической юстиции
30	избирательная подчиненность передвижных формаций
31	избирательная подчиненность передвижных группировок
32	избирательная подчиненность передвижных группировок
33	избирательная подчиненность по народным деревням
34	избирательная подчиненность по объектам народного хозяйства
35	избирательная подчиненность отдельных производственных единиц народного хозяйства
36	избирательная подчиненность национальных предприятий
37	избирательная подчиненность национальных предприятий
38	избирательная подчиненность национальных предприятий
39	избирательная подчиненность национальных предприятий
40	избирательная подчиненность национальных предприятий
41	избирательная подчиненность групп, классификационных подразделений для гражданской обороны
42	избирательная подчиненность

ООО "НК "ДОРИС Инвест"

Финансово-хозяйственная обработка в разделе  
право, основанная на основах налоговых  
налогоподатливых документов, на территории  
на 31.12.2021 года

Таблица № 13

Номер строки	Наименование показателя	Длительность									
1	финансово-хозяйственная обработка, включая расчеты с бюджетом и бюджетными органами, а также расчеты с бюджетом и бюджетными органами по финансовым обязательствам, связанным с бюджетом и бюджетными органами										
2	финансово-хозяйственная обработка, включая расчеты с бюджетом и бюджетными органами, а также расчеты с бюджетом и бюджетными органами по финансовым обязательствам, связанным с бюджетом и бюджетными органами										
3	финансово-хозяйственная обработка, включая расчеты с бюджетом и бюджетными органами по финансовым обязательствам, связанным с бюджетом и бюджетными органами										

4	обязанности по извлечению из месторождения ценных полезных ископаемых
5	извлечение полезных ископаемых, в том числе из месторождений, не имеющих документа о государственной регистрации, а также из месторождений, не имеющих лицензий на уголь, торф, нефть, газ, гидроэнергетическую, геотермальную, в том числе в санкционированном порядке, полученный в результате распределения из государственного имущества
6	извлечение из месторождений полезных ископаемых, находящихся в государственном имуществе
7	извлечение из месторождений полезных ископаемых, находящихся в государственном имуществе, в том числе в санкционированном порядке, полученный в результате распределения из государственного имущества
8	извлечение из месторождений полезных ископаемых, находящихся в государственном имуществе, в том числе в санкционированном порядке, полученный в результате распределения из государственного имущества
9	средства, применяемые для извлечения полезных ископаемых
10	средства, применяемые для извлечения полезных ископаемых, в том числе в санкционированном порядке, полученные из государственного имущества
11	средства, применяемые для извлечения полезных ископаемых, в том числе в санкционированном порядке, полученные из государственного имущества
12	внедрение инноваций
13	внедрение инноваций
14	средства из бюджета, выделенные на внедрение инноваций в санкционированном порядке
15	средства, выделенные из бюджета
16	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
17	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
18	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля, в том числе по акционерной компании, в том числе, полученный в результате распределения из государственного имущества
19	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
20	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
21	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
22	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
23	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
24	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
25	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
26	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
27	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
28	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля, в том числе, из бюджета, полученного из бюджетного фонда инфраструктурных и гидротехнических сооружений
29	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля, в том числе, из бюджета, полученного из бюджетного фонда инфраструктурных и гидротехнических сооружений
30	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля, в том числе, из бюджета, полученного из бюджетного фонда инфраструктурных и гидротехнических сооружений
31	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
32	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля
33	средства, извлекаемые по бюджетным отраслям с привлечением бюджетных организаций финансового контроля

33	расчеты с посторонними и оффшорными юрлицами центробанком						
35	расчеты по вкладам на депозиты, грантам и финансовым инструментам в ценные бумаги						
36	расчеты с ЦБ СССР по золотовалютным						
37	расчеты с бюджетом по налогам						
38	расчеты с физическими лицами						
39	расчеты с кредиторами строительства						
40	последствиями недовлетворительного составления						
41	Справоками об отсутствии преступления или подозрения в совершении преступления						
42	Информация						

ООО "УК "ФОРТМС-Финанс"  
 Правление 52. Управление расходов  
 Аналisis финансовых активов и финансовых обязательств  
 в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе  
 санкционных сроков погашения на 31.12.2022 года

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование позиции	До 3 месяца		От 3 месяцев до 1 года		Свыше 1 года		Итого	Числ.руб.
		1	2	3	4	5	6		
<b>Денежные средства</b>									
1	Денежные средства в том числе:			4 077					4 077
2	Денежные средства на расчетных счетах			4 077					4 077
3	Денежные средства, переданные в долгосрочное управление:								-
4	прочие денежные средства								-
5	Долговые институты в бюджетном порядке классифицируемые как финансовые активы, полученные по спроведенным способом через приобретение:								-
6	Долговые ценные бумаги, удостоверяющие данную прибыль, в том числе:								-
7	Правительства Российской Федерации								-
8	Губернатора Российской Федерации и органов местного самоуправления								-
9	иных органов государств								-
10	централизованных в банковской системе								-
11	народных финансовых организаций								-
12	иерархических финансовых организаций								-
13	законодательные и исполнительные органы государств в бюджетно-целевом порядке, в согласованном порядке и согласованные как публичные по управлению структуры через приобретение:								-
14	национальные земельные, гидрометеорологические, физико-технические ведомства								-
15	народонаселение, гражданский, промышленный, научно-исследовательский, земельный и инфраструктурный								-
16	Предприниматели								-
17	Предприятия, учреждения, бюджетные организации, к бюджетам которых:								-
18	Долговые инструменты, классифицируемые в них финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через приобретение или выкуп по установленною номинальной финансовой стоимости,								-
19	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как финансовые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по установленному номинальному финансовой оценке:								-
20	Правительства Российской Федерации								-
21	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								-

22	иностранные государства							
23	находиться органами и банков независимо							
24	недействительных финансовых организаций							
25	нефинансовых организаций							
26	займа выдаются и депозиты в кредитных организациях и банках независимо от классификации как сберегательной по способу доходной ставки через трансферты по установленному независимым финансовым организациям.							
27	в том числе:							
28	Маркинапольные займы, предоставленные кредитным, страховым и индустриальным предпринимателями							
29	правые видимые займы							
30	депозиты в кредитных организациях и банках независимо по способу доходной ставки через трансферты							
31	Депозиты инструменты, обновляемые по способу доходной ставки через трансферты							
32	в том числе:							
33	депозиты ценных бумаг, обновляемые по способу доходной ставки через прокачку со стороны юрлиц.							
34	в том числе:							
35	Гражданского Российской Федерации							
36	субъекта Российской Федерации и органов местного самоуправления							
37	кредитных организаций и банков независимо от							
38	некредитных финансовых организаций							
39	депозиты в кредитных организациях и банках независимо							
40	займы выдаются, обновляемые по способу доходной ставки через трансферты							
41	в том числе:							
42	Маркинапольные займы, предоставленные кредитными организациями							
43	Маркинапольные займы, предоставленные кредитными организациями							
44	правые видимые займы							
45	Средства в кредитных организациях и банках независимо по способу доходной ставки							
46	в том числе:							
47	депозиты ценных бумаг кредитных организаций и банков независимо по способу доходной ставки							
48	депозиты в кредитных организациях и банках независимо по способу доходной ставки							
49	депозиты на краткосрочную банковскую сумму для исполнения обязательств и инвестиций							
50	Средства кредитных организаций и банков независимо по способу доходной ставки							

51	Средства и инструменты для определения финансовых обязательств и их измерения в соответствии с правилами бухгалтерского учета							
52	Средства и инструменты для определения финансовых обязательств с применением методов оценки							
53	Средства и инструменты для определения финансовых обязательств с применением методов оценки							
54	Финансовые инструменты по биржевым операциям с ценными бумагами и ценных бумагами на рынке фондов Сбербанка России							
55	Прочие финансовые инструменты с кредитным риском и рыночной неопределенностью							
56	Займы вкладные и прочие размещенные средства, вырученные от заемщиками							
57	Стоимость	366	366					
58	В том числе:							
59	Требования по возобуждению выданного обеспечения							
60	Документы ценных бумаг ненадежных организаций, выданные по обоснованным причинам							
61	Приобретение недвижимых производственных физических лицом, оцениваемое по амортизированной стоимости							
62	Недвижимые активы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, выделенные из земельных участков, оцениваемые по амортизированной стоимости							
63	Санкция обратного ряда с ненадежными организациями							
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости,							
65	В том числе:							
66	Дебиторская задолженность клиентов							
67	расчеты с валютными и фондовая биржевые							
68	расчеты с клиентами опрощения, произведенными финансовыми инструментами, переданными с центральным банком							
69	расчеты по финансовой системе							
70	расчеты дебиторской задолженности							
71	Активы клиентов банковских групп, классифицированные как производственные для передачи							
72	Итого активов	128 351	128 351					
73	Раздел II. Обязательства							
74	Финансовые обязательства и обязательства по кредитам и займам, оцениваемые по соизмеримой стоимости							
75	Соизмеримой стоимостью членов группы или филиалов							
76	В том числе:							
77	Продаваемые финансовые инструменты, по которым применяется упрощенное эмиссионное налог.							
78	Соизмеримой стоимостью членов группы или филиалов							
79	Соизмеримые финансовые инструменты, выделенные из расчетных счетов по уплате налога на имущество организаций, стоимость которых есть убыток по уплате налога на имущество организаций, в том числе:							
80	Соизмеримый в порядке распределения по расчетным счетам (балансом)							

79	Средства, предоставленные от государственных организаций						
80	Средства, предоставленные от краевых бюджетов						
81	Средства, предоставленные из других бюджетов						
82	Средства, предоставленные от физических лиц						
83	Капитальный долгосрочный						
84	Неподчищенные векселя						
85	Средства клиентов, выделенные по акционерованным ставкам						
86	В том числе:						
86а	Средства участников консорциума						
87	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финанс инструментами						
88	Средства клиентов, предоставленные для выплаты доходов по ценным бумагам кредитам, заемам и прочие прибыческие кредиты, субординированные по amortизированности						
89	Кредиты, займы и прочие прибыческие кредиты, субординированные по amortизированности, ставки,						
90	в том числе:						
91	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (координации),						
92	прочие кредиты, предоставленные от клиентов кредитной организацией						
93	прочие средства, предоставленные по ссудным кредитам						
94	прочие средства, предоставленные по ссудам кредитных организаций						
95	прочие средства, предоставленные от финансовой ассоциации						
96	Внештатный долговые ценные бумаги, выставленные по amortизированной стоимости, в том числе:						
97	выгодные облигации						
98	выгодные венсы						
99	Кредиторская задолженность, выданная или по amortизированной стоимости, в том числе:						
100	кредиторская задолженность по кредиторской задолженности по выдаче кредитов						
101	кредиторская задолженность по выдаче пособий и земельной помощи						
102	кредиторская задолженность по выдаче кредитов						
103	кредиторская задолженность по выдаче кредитов						
104	кредиторская задолженность по торговым операциям						
105	заявки с подтвержденной по общему правилам выпиской ценных бумаг						
106	заявки по конверсионным операциям, предъявленные клиентами и центральными банками						
107	заявки с организованными торговыми						
108	заявки с определенными условиями						
109	заявки с определенными условиями						
110	заявки с конверсионными операциями						
111	заявки кредиторская задолженность						
112	Обязательства выдавших (групп), а также кредиторских для которых						
113	Итого обязательств						
114	Итого заемных активов						

Таблица 52.14  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование (написание)	До 3 месяцев		До 3 месяца до 1 года		Свыше 1 года		Итого
		3	4	5	6			
<b>Раздел I. Активы</b>								
1	Денежные средства:			8 030				8 030
1.1	В том числе:							
2	Денежные средства на расчетных счетах		1 090					8 030
3	Денежные средства, переданные в доверительное управление							
4	Столичные денежные средства							
5	Долговые инструменты, в соответствии с которым получатели денежных средств наименуются юридическими лицами, выдаваемые по спроведенным ставкам ниже приведены в таблице:							
5.1	Долговые ценные бумаги, управляемые для инвесторов:							
5.1.1	В том числе:							
5.1.2	Долговые ценные бумаги, управляемые для инвесторов:							
5.1.2.1	В том числе:							
5.1.2.2	Гражданство Российской Федерации							
5.1.2.3	Субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления							
5.1.2.4	Иностранная государства							
5.1.2.5	Кредитных организаций и банков-нерезидентов							
5.1.2.6	Некредитных финансовых организаций							
5.1.2.7	Неденежные финансовые организации							
5.1.2.8	Задолженность и обязательства в кредитных организациях, в облигационном порядке, предоставленные как ценные бумаги по строгому списанию							
5.1.2.9	Через привлеченные кредиты,							
5.1.2.10	В том числе:							
5.1.2.11	Маржинальные займы, предоставленные финансовым							
5.1.2.12	Маржинальный заем, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям							
5.1.2.13	Приобретение ценных бумаг							

17	Депозиты в кредитной организаций и Банков независимо от			
18	Долговые инструменты классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению неопределенности организаций.			
	В том числе:			
19	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как санируемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по увеличению неопределенности финансовой организации,			
	в том числе:			
20	Правительства Российской Федерации			
21	Субъектов государственной Федерации и субъектов местного самоуправления			
22	Иностранных государств			
23	Корпоративные организации и Банки независимо от их типа			
24	Некредитных финансовых организаций			
25	Фондансовых организаций			
	Займы заемщикам и лицам, в которых организации и Банки-перевозчики, накопленные национализации по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению неопределенности финансовой организаций,			
	В том числе:			
26	Измененные займы, предоставленный физическим лицам			
27	Измененные займы, предоставленный физическим лицам			
28	Измененные займы, предоставленные в краткосрочном периоде и национализации предоставленными лицам			
29	Причины выдаются займы			
30	Депозиты в кредитных организациях и Банках-перевозчиках			
	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению неопределенности			
31	в том числе:			
32	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению неопределенности			
	в том числе:			
33	Правительства Российской Федерации			
34	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления			
35	Иностранных государств			
36	Корпоративных организаций и Банков независимо от			

37	недвижимое финансовая организация			
38	Недвижимая структура			
39	Банкноты в квартальных погашениях и банкнотах непогашенных			
40	Золото в золотых, выделенное по сплавам из золота стоки чистой сокрупной массы,			
	в том числе:			
41	мертвопасные золоты, предстоящие финансовые активы и инвестационные			
42	недвижимые земли, предоставленные юридическим лицам и инвесторам			
43	право на выдачу заемщику			
	Средства в квартальном организацию и Банкноты непогашенные, оцененные по	79 188		
44	активы золотоносной группы,			
	в том числе:			
45	долговые ценные бумаги непогашенные транзитной и банковской кредитов, оцененные по			
	активированной стоимости			
46	депозиты в кредитных организациях и банков непогашенные, оцененные по	79 188		
	активы золотоносной группы			
47	средства на клиентских банковских счетах для исполнения обязательств индивидуального			
	клиентского обеспечения			
48	средства на клиентских банковских счетах юридического клиента или инвестора			
	(правомочный филиал)			
49	Средства клиентского юридического обеспечения (правомочный филиал) заложенные во			
	награды и квартальные организации			
50	Средства индивидуального юридического обеспечения, размещенные во вклады в кредитных			
	организациях			
51	средства в клиентства организаций, правомочными для использования залогового			
	документов и имущества, и залогового ипотечного кредитного обеспечения			
52	средства в клиентства организаций, правомочными для использования залогового			
	документов и имущества			
53	средства обратного заем с целевым назначением в Банкноты непогашенные			
	расчеты, доверительный (капитент), по будущему открытию с целями будущими и			
54	другими финансовым активами			
55	последование денежных средств в членских организациях и Банка - нерезидентов			

56	Затраты вынужденные и прочие различенные средства, выплаченные по договору арендной стоимости.		306	360
57	Грабежание по взятке вынужденного обстоятельства			
58	Долговые ценные бумаги непредставляемого заемщика, выплаченные по договору арендной стоимости			
59	Суммы в непредставляемых кредиторов денежных средств			
60	Нарушение заемщиком, предсчитываемое физическим лицом, условиями договора			
61	Неденежные заемщики, предоставленные кредиторским лицам и индивидуальными предпринимателями, полученные по договору арендной стоимости		366	366
62	Прочие выданные заемщики различавшиеся средства, выплаченные по договору арендной стоимости			
63	Суммы общего ряда с непредставляемым заемщиком			
64	Дебиторская задолженность, суммированная по договору арендной стоимости, в табличке:	21 101	21 101	
65	Дебиторская задолженность клиентов	21 101	21 101	
66	расчеты с вынужденными и физическими биржами			
67	расчеты по киперсенному операции, предоставленным финансовым институтам, операциям с ценными бумагами			
68	расчеты по финансовой группе			
69	Прочие дебиторская задолженность			
70	Активы (активы) вынужденной группы, классифицированные как предпринимательские активы			
71	Итого активов	108 320	108 585	
Раздел 3. Обязательства				
72	Финансовые обязательства в бывшемном порядке классифицируемых как финансовые поступления через кредиторскую			
73	В том числе:			
73	Признанные финансовые инструменты, по которым кредитор имеет право на экономические			
74	обязательства по обычной последовательности будущих поступлений денежных средств			
75	обязательства по вынужденному замещению финансовых			
76	использованию прикладных финансовых инструментов, от которых кредитор имеет право			
77	финансовые обязательства, классифицируемые как вынужденные по структуре, способом передачи кредиторской финансовой организации,			
78	кредитор, полученный в порядке расчетов по расчетной смете (заявке)			

79	средства, привлеченные от государственных организаций			
80	средства, привлеченные от кредитных организаций			
81	средства, привлеченные от других юридических лиц			
82	средства, привлеченные от физических лиц			
83	выпущенные облигации			
84	выпущенные векселя			
85	Средства клиентов, выделенные по договорной стоимости в том числе:			
86	Средства клиентов по балансам подразделения с вынужденными балансами и другими финансовыми активами			
87	Средства клиентов, предоставленные для выплаты доходов по ценным бумагам			
88	Кредиты клиентов, предоставленные для выплаты доходов по ценным бумагам			
89	Кредиты, залоги и другие привлеченные средства, оцененные по amortized cost	-4 632	-4 632	
90	кредит, полученный и переданный клиенту по залогому счету (аккредитату)			
91	отказательство по финансовой зарплате	-4 532	-4 532	
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций			
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций			
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц			
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц			
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцененные по amortized cost, в том числе:			
97	выпущенные облигации			
98	выпущенные векселя			
99	выпущенные залоговые ценные бумаги, оцененные по amortized cost, в том числе:	-398	-398	
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам			
101	кредиторская задолженность за услуги по сооружению и землеустройству			
102	кредиторская задолженность перед депозитариями			
103	кредиторская задолженность перед регистраторами			
104	кредиторская задолженность по торговым операциям			
105	расчеты с инвесторами по облигациям поступившим из бюджета			
106	расчеты по инвестиционным спорам, производным финансовым инструментам и трастам			
107	расчеты с органами по делам несовершеннолетних			
108	расчеты с операторской телекоммуникационной			
109	расчеты с регионами			
110	расчеты с кредиторами долгосрочными			
111	подконтрольных юридических лиц	-398	-398	

112	Обязательства по будущим налогам, исчисляемым в связи с предстоящими налогами			
113	Инвестиционные	-398	4 632	-5 040
114	Инвестиционные	107 921	-4 266	103 655

Приложение 52. Управление рисками.  
Обзор финансовых активов и объектов  
некредитной финансовой организаций в размере основных пакетов  
на 31.12.2022 года

Таблица 52.15  
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочее валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства	4 077	Раздел I. Активы			4 077
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-				
3	Финансовые активы, в сформированном порядке, классифицируемые как временно подлежащие реализации на продажу	-				
4	Финансовые активы, классифицируемые как временно подлежащие реализации на продажу, кроме убытков по ухудшению кредитоспособности финансовой организации	-				
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий склоняющий доход, в том числе:	-				
6	Долговые инструменты	-				
7	Долевые инструменты	-				
8	Финансовый актив, оцениваемый по запертому рыночному стоимости, в том числе:	124 639				124 639
9	Средства и предоставленные в залог нерезидентам	69 301				69 301
10	Задолженность и прочие размещенные средства	366				366
11	Задолженность взаимоименност	54 912				54 912
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-				-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-				-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-				-
15	Активы (акции) подразделов (групп), классифицированные как временно-действие для про дажи	40 150				40 150
16	Прочие активы	168 857	Раздел II. Обязательства			168 857
17	Итого активов	-				-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-				-

19	финансовые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как срочные по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
20	финансовые обязательства, классифицируемые как сроченные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению непредприятия финансовой организацией			
21	финансовые обязательства, погашаемые по мере приобретения имущества	-43 897		
22	бездоходные инвестиции			
23	недвижимость, земля и прочие производственные средства	-3 199		
24	материальные запасы ценностей будущих			
25	правительственная земельность	-40 697		
26	Обязательства вымышленных групп, классифицируемых предпринимателем для целей налогообложения			
27	Прочие обязательства	-23 302		
28	Итого обязательств	-67 199		
29	Чистая финансовая политика	101 668		

1) ОАО "ФОМК-Инвест"

Приложение №2. Утверждение раскрытия  
Обзор финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации в разделе основных балансов  
на 31.12.2021 года

Таблица 52.15

Номер строки	Напоминание показателем	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежный кредитор					
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как срочные по справедливой стоимости из-за наличия на них ограничений на свободной продажи					
4	финансовые активы, классифицируемые как срочные по справедливой стоимости непредприятием финансовой организацией					
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению непредприятия финансовой организацией					
6	другой кредитор					

7	Амортизация имущества	-	
8	Финансовый инвест. санкционированный под залогим земельной	100 656	
9	столицы.		
в том числе:			
9	Средства и кредиты организаций и банков:	79 188	
некредитные			
10	Лицами выданные в прочие размещенные средства	366	
11	дебетовыми залоговыми	21 101	
12	Инвестиции в абсолютноданные производствия	21 101	
13	Инвестиции в собственное производство производств	460	
14	Лицами выданные в прочие производств	109 154	
15	Начислены недавноштатный групп. налоги и расходы на проработки для профилакти		
16	Прочие активы	109 154	
17	Итого активов	109 154	
	Раздел II. Обязательства		
18	Финансовые обязательства, оцененные по остаточной стоимости через прибыль или убыток.	-	
в том числе:			
19	Финансовые обязательства, в остаточном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	
20	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по установленному критерию финансовой организацией	-5 030	
21	Финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости,	-5 030	
в том числе:			
22	Средства клиентов	-4 632	
23	Кредиты, задолженность по земельным средствам	-4 632	
24	Несущий долговые ценные бумаги	-398	
25	Кредиторская задолженность	-398	
26	Обязательства вынужденных групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-10 476	
27	Прочие обязательства	-10 476	
27	Итого обязательств	-15 505	
27	Чистая балансовая позиция	93 648	

## Примечание 54. Условные обязательства

## Условные обязательства и активы

Таблица 54.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	отсутствуют
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	отсутствуют

Условные активы и обязательства, не удовлетворяющие критериям признания в балансе и требующие раскрытия, по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 у Общества отсутствуют.

Таблица 5б.6  
 тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливой стоимости	Балансовая стоимость
		Рыночные категории (уровень 1)	Модель pricing, использующая данные котировок на биржевых рынках (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем некотированных данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	4 079	-	125 930	130 000	128 717
2	денежные средства, в том числе:	4 079	-	-	4 079	4 079
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетных счетах	4 079	-	-	4 079	4 079
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
7	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	125 930	125 930	128 639
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	70 037	70 037	69 801
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	70 037	70 037	69 801
12	средства на клиентских банковских счетах для членения обязательств и индивидуального клирингового обесечения	-	-	-	-	-
13	средства на клиентских банковских счетах каких-либо клиентов - обеспечение [гарантийный фонд]	-	-	-	-	-
14	средства индивидуального клиентского обеспечения [гарантийный фонд], размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
15	средства индивидуального клиентского обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства в клиентских организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клиенту, и индивидуального клиентского обесечения	-	-	-	-	-
17	средства в клиентских организациях, предназначенные для коллективного клиентского обесечения [гарантийный фонд]	-	-	-	-	-
18	сделки обратного ряда с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
19	расчеты заемщиков (эмитентов) по банковским операциям с деньгами бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
20	прочее	-	-	-	-	-
21	займы заемщикам и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	366	366	366
22	требования по возврату выданного обесечения	-	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиентских организациях	-	-	-	-	-
25	некредитные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
26	некредитные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
27	прочие заемщики займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	366	366	366

26	сделки обратного ряда с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность:	-	-	55 527	55 527	54 972
	в том числе:					
30	расчеты по начисленным доходам по заемным долгам, там	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	52 033	52 008	51 448
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
33	расчеты по конверсионным операциям, производимым финансовым инструментам, отраженным с ценами бумагами	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	3 524	3 524	3 524
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	43 897	43 897	43 897
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	43 897	43 897	43 897
41	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
42	средства участников холдинга	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	3 199	3 199	3 199
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (сейфраунд)	-	-	-	-	-
47	обязательства по аренде	-	-	3 193	3 193	3 193
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	акции	-	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	40 697	40 697	40 697
56	кредиторская задолженность по информационным технологическим услугам	-	-	-	-	-
57	кредиторская задолженность за услуги по ходячению и аренде помещений	-	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность по земельным участкам	-	-	-	-	-
59	кредиторская задолженность перед регуляторами	-	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
61	расчеты с посредниками по обескупонению выпуска ценных бумаг	-	-	-	-	-
62	расчеты по конверсионным операциям, производимым финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
63	расчеты с операторами торговли	-	-	-	-	-
64	расчеты с оператором товарных поставок	-	-	-	-	-
65	расчеты с реинвестором	-	-	-	-	-
66	расчеты с клиентовыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	40 697	40 697	40 697

Оценка справедливой стоимости денежных средств на уровне 3 израсходована в кредитных организациях и банков-нереализентах на уровне 3, израсходованная соответствует их полной стоимости без учета резерва под обесценение. Оценка справедливой стоимости дебиторской задолженности и финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, на уровне 3 израсходована на балансовой стоимости. Оценка обязательств по аренде была выполнена методом дисконтирования потоков денежных средств.

Приложение 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов.  
Анализ справедливой стоимости  
по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость  
активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости  
на 31.12.2021 года

Таблица 56.6  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных:			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные оценки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемые рынок (уровень 2)	Модель оценки, использующая ненаблюдаемый объем инвестиций (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 034	-	103 080	111 114	103 555
2	денежные средства, в том числе:	8 034	-	-	8 034	8 034
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
5	денежные средства на расчетные счета	8 034	-	-	8 034	8 034
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
7	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	103 080	103 080	103 080
9	средства в кредитных организациях и Банках-некредитах, в том числе:	-	-	80 029	80 029	79 188
10	долевые ценные бумаги кредитных организаций и Банков-некредитов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и Банках-некредитах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	80 029	80 029	79 188
12	кредиты на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	-	-	-	-	-
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства в клиринговых организациях, предоставленные для исполнения обязательств, доуслугий в клиринг и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предоставленные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	-	-	-	-	-
18	суммы обратного ряда с кредитными организациями и Банками-некредитами	-	-	-	-	-
19	расчеты дебиторов (кредиторов) по банковским операциям с ценными бумагами и другим финансовым активом	-	-	-	-	-
20	прочее	-	-	-	-	-
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	366	366	366
22	требования по возврату выданного займа	-	-	-	-	-
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
25	малоимущие займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
26	малоимущие займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
27	прочие малоимущие займы и размещенные кредиты, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	366	366	366

28	сделки обратного ряда с некредитными организациями	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность:	-	-	22 685	22 685	21 101
	в том числе:	-	-	-	-	-
30	расчеты по нанесенным дебетам по акциям, доли, т.п.	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	22 685	22 685	21 101
32	расчеты с вкладчиками и фондодержателями	-	-	-	-	-
33	расчеты по кросс-контрактным операциям, производимым финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-
36	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
38	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости:	-	-	5 030	5 030	5 030
	в том числе:	-	-	-	-	-
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:	-	-	5 030	5 030	5 030
	в том числе:	-	-	-	-	-
41	средства клиентов:	-	-	-	-	-
42	средства участников капитала	-	-	-	-	-
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другим финансовым активами	-	-	-	-	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства:	-	-	4 632	4 632	4 632
	в том числе:	-	-	-	-	-
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету [кредитный]	-	-	-	-	-
47	обязательства по аренде	-	-	4 632	4 632	4 632
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
49	прочие кредиты, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
51	прочие средства, привлеченные от финансовых лиц	-	-	-	-	-
52	возвратимые долговые ценные бумаги:	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-
53	облигации	-	-	-	-	-
54	акции	-	-	-	-	-
55	кредиторская задолженность:	-	-	356	398	398
	в том числе:	-	-	-	-	-
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
58	кредиторская задолженность перед долголетниками	-	-	-	-	-
59	кредиторская задолженность перед рестораторами	-	-	-	-	-
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
61	расчеты с посредниками по обслуговыванию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
62	расчеты по кросс-контрактным операциям, производимым финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-
63	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
64	расчеты с операторами товарных бирж	-	-	-	-	-
65	расчеты с розничниками	-	-	-	-	-
66	расчеты с кредитовыми организациями	-	-	-	-	-
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	398	398	398

Оценка справедливой стоимости денежных средств на уровне 1 иерархии, а также средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на уровне 3 иерархии соответствует их полной стоимости без учета резервов под обесценение. Оценка справедливой стоимости дебиторской задолженности и финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, на уровне 3 иерархии соответствует их балансовой стоимости. Оценка обязательств по аренде была выполнена методом дисконтирования потока денежных средств.

## Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому  
управленческому персоналуТаблица 58.3  
тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	5 353	4 201
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

58.3.1 Возднаграждение ключевому управленческому персоналу начислено на основании Положения об оплате труда и премировании в ООО "УК "ФОРТИС-Инвест" и на основании трудовых договоров. В состав ключевого управленческого персонала входит генеральный директор Лестовкин Алексей Викторович.

## Примечание 59. События после окончания отчетного периода

59.1 События после окончания года до даты составления отчетности отсутствуют.

На момент подписания отчетности общее собрание участников по итогам года не проводилось.

В 2022 году было произведено распределение части чистой прибыли Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года в размере 50 000 000 [пятьдесят миллионов] рублей 00 копеек между участниками Общества путем направления ее выплаты участникам пропорционально долям участников Общества.

В 2021 году было произведено погашение убытка прошлых лет в размере 141 740 565 [сто сорок один миллион семьсот сорок тысяч пятьсот шестьдесят пять] рублей 51 копейка за счет уменьшения добавочного капитала в размере 32 000 000 [тридцать два миллиона] рублей и за счет нераспределенной прибыли 2020 года в размере 109 740 565 [сто девять миллионов семьсот сорок тысяч пятьсот шестьдесят пять] рублей 51 копейка.

В феврале 2022 года, власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против России. Это произошло после признания Российской Федерацией самопровозглашенных республик Донецка и Луганска и начала специальной военной операции в Украине. Международные санкции были введены в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан РФ. Объявленные санкции, среди прочего, предусматривают частичное блокирование золотовалютных резервов, управление которыми осуществляется Банком России, ограничение доступа Министерства финансов Российской Федерации и Банка России к европейскому рынку капитала, ограничения на возможности резидентов Российской Федерации инвестировать в инструменты, номинированные в евро, и ряд других ограничительных мер. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, разному изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации. Для снижения волатильности валютно-обменных курсов Банк России повысил ключевую ставку до 20,0% годовых, ввел обязательную продажу валютной выручки и принял ряд иных мер. Также введены ограничения на выход иностранного бизнеса из российских активов. На момент утверждения данной финансовой отчетности к выпуску, указанные санкции не оказали прямого негативного влияния на деятельность Общества. Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества.