

Приложение 1.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 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"  
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КП-ИНВЕСТ" (ООО УК "КП-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 6, строение 2, этаж 45, помещение 4524

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	1 892	1 283
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		130 169	101 487
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	20 023	13
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	100 421	92 329
11	дебиторская задолженность	12	9 725	9 144
17	Нематериальные активы	18	599	15
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	33 055	15 418
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	493	416
21	Прочие активы	20	6 466	5 915
22	Итого активов		172 674	124 534
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		30 040	14 659
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	30 032	14 649
30	кредиторская задолженность	26	8	10
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	466	4 080
36	Прочие обязательства	29	1 177	618
37	Итого обязательств		31 684	19 357
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	30 000	30 000
39	Добавочный капитал	30	10 000	10 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		100 990	65 177
52	Итого капитала		140 990	105 177

53	Итого капитала и обязательств		172 674	124 534
----	-------------------------------	--	---------	---------

Генеральный директор

М.Ю. Соковиков

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

\_\_\_\_\_ г.

Приложение 2.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 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"  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 6, строение 2, этаж 45, помещение 4524

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 429	6 194
4	процентные доходы	34	4 827	6 194
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	603	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	58 350	29 518
16	Расходы на персонал	42	(8 119)	(3 506)
17	Прямые операционные расходы	43	(15)	(180)
18	Процентные расходы	44	(1 978)	0
20	Общие и административные расходы	46	(9 107)	(7 974)
23	Прочие расходы	47	(13)	(10)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		44 548	24 042
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(8 735)	(4 569)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(8 811)	(4 079)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	77	(490)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		35 813	19 473
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		35 813	19 473

Генеральный директор

(должность руководителя)

М.Ю. Сокоиков

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Г.

Приложение 2.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 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"  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 6, строение 2, этаж 45, помещение 4524

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 117	3 751
4	процентные доходы	34	2 648	3 751
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	469	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	29 175	14 893
16	Расходы на персонал	42	(4 437)	(1 754)
17	Прямые операционные расходы	43	0	(180)
18	Процентные расходы	44	(1 268)	0
20	Общие и административные расходы	46	(4 017)	(3 975)
23	Прочие расходы	47	(7)	(2)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		22 562	12 733
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 439)	(2 343)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 487)	(2 013)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	48	(330)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		18 123	10 390
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		18 123	10 390

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Г.

Приложение 3.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 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\*  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКТАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КП-ИНВЕСТ" (ООО УК "КП-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 6, строение 2, этаж 45, помещение 4524

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная),

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 1 января 2021 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 576	83 576
4	Остаток на 1 января 2021 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 576	83 576
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 473	19 473
14.1	Остаток на 30 июня 2021 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63 049	103 049
15	Остаток на 1 января 2022 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66 177	106 177
18	Остаток на 1 января 2022 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66 177	106 177
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 613	35 613
29	Остаток на 30 июня 2022 г., в том числе:		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 690	140 690

Генеральный директор (должность руководителя) М.Ю. Соколов (подпись) (инициалы, фамилия)

г.



Приложение 4.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 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"  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

### ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 6, строение 2, помещение 4411, каб.3

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		28 094	16 125
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(6 791)	(3 863)
5	Проценты полученные		196	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(3 252)	(1 623)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(17)	(75)
11	Уплаченный налог на прибыль		(4 115)	(2 019)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(163)	(18)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		13 953	8 527
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(100)	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(100)	0
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(2 118)	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(6 330)	(7 800)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(8 448)	(7 800)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		5 404	727
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 283	383
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	6 688	1 109

Генеральный директор

(должность руководителя)

М.Ю. Сокоиков

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 892	0	1 892	1 283	0	1 283
6	Итого	1 892	0	1 892	1 283	0	1 283

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 892	1 283
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	19 600	0
5	Итого	21 492	1 283



**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 283	0	0	1 283
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 283	0	0	1 283
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	188 628	0	0	188 628
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	188 628	0	0	188 628
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(188 020)	0	0	(188 020)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(188 020)	0	0	(188 020)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 892	0	0	1 892
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 892	0	0	1 892

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 1 полугодие 2021 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	383	0	0	383
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	383	0	0	383
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	36 653	0	0	36 653
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	36 653	0	0	36 653
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(36 767)	0	0	(36 767)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(36 767)	0	0	(36 767)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	268	0	0	268
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	268	0	0	268

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	19 717	0	19 717	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	306	0	306	13	0	13
13	Итого	20 023	0	20 023	13	0	13

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств  
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	134 729	0	0	0	0	0	0	0	42 449	0	177 177
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	134 729	0	0	0	0	0	0	0	42 449	0	177 177
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(115 011)	0	0	0	0	0	0	0	(42 156)	0	(157 168)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(115 011)	0	0	0	0	0	0	0	(42 156)	0	(157 168)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	19 717	0	0	0	0	0	0	0	306	0	20 023
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	19 717	0	0	0	0	0	0	0	306	0	20 023

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств  
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 1 полугодие 2021 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	34
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	34
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	3 903	0	0	0	0	0	0	0	30 430	0	34 332
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	3 903	0	0	0	0	0	0	0	30 430	0	34 332
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(3 903)	0	0	0	0	0	0	0	(30 420)	0	(34 322)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(3 903)	0	0	0	0	0	0	0	(30 420)	0	(34 322)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44	0	44
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44	0	44



Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	100 827	405	100 421	93 337	1 008	92 329
8	Итого	100 827	405	100 421	93 337	1 008	92 329

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов  
выданных и прочих размещенных средств 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	93 337	0	0	0	0	0	93 337
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	93 337	0	0	0	0	0	93 337
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	30 053	0	0	0	0	0	30 053
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	30 053	0	0	0	0	0	30 053
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(22 564)	0	0	0	0	0	(22 564)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(22 564)	0	0	0	0	0	(22 564)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	100 827	0	0	0	0	0	100 827
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	100 827	0	0	0	0	0	100 827









## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	9 725	0	9 725	9 144	0	9 144
7	Итого	9 725	0	9 725	9 144	0	9 144

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
дебиторской задолженности 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	9 144	0	0	0	0	9 144
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	9 144	0	0	0	0	9 144
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	58 350	0	25 740	0	0	84 090
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	58 350	0	25 740	0	0	84 090
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(57 769)	0	(25 740)	0	0	(83 509)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(57 769)	0	(25 740)	0	0	(83 509)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	9 725	0	0	0	0	9 725
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	9 725	0	0	0	0	9 725

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
дебиторской задолженности 1 полугодие 2021 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	6 375	0	0	0	0	6 375
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6 375	0	0	0	0	6 375
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	29 518	0	28 404	0	0	57 922
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	29 518	0	28 404	0	0	57 922
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(30 750)	0	(28 404)	0	0	(59 154)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(30 750)	0	(28 404)	0	0	(59 154)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	5 143	0	0	0	0	5 143
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	5 143	0	0	0	0	5 143

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	0	265	265
2	Накопленная амортизация	0	0	(230)	(230)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	35	35
8	Амортизационные отчисления	0	0	(10)	(10)
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	0	0	25	25
14	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2021 г.	0	0	265	265
15	Накопленная амортизация	0	0	(240)	(240)
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	0	0	265	265
15.2	Накопленная амортизация	0	0	(250)	(250)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0	15	15
17	Поступление	0	0	625	625
21	Амортизационные отчисления	0	0	(41)	(41)
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	0	0	599	599
27	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2022 г.	0	0	890	890
28	Накопленная амортизация	0	0	(291)	(291)
29	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	0	0	599	599

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	47	0	0	0	0	0	0	0	47
3	накопленная амортизация	0	(47)	0	0	0	0	0	0	0	(47)
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	47	0	0	0	0	0	0	0	47
23	накопленная амортизация	0	(47)	0	0	0	0	0	0	0	(47)
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0	0	0	0	0	15 418	0	0	15 418
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	47	0	0	0	0	16 179	0	0	16 226
27	накопленная амортизация	0	(47)	0	0	0	0	(761)	0	0	(808)
29	Поступление	928	100	0	0	19 201	0	0	0	0	20 229
34	Амортизация	(45)	(8)	0	0	(1 396)	0	(1 142)	0	0	(2 592)
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	883	92	0	0	17 804	0	14 276	0	0	33 055
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	928	147	0	0	19 201	0	16 179	0	0	36 455
47	накопленная амортизация	(45)	(55)	0	0	(1 396)	0	(1 903)	0	0	(3 40)



Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022			На 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
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 464	0	6 464	5 913	0	5 913
6	Запасы	1	0	1	2	0	2
11	Итого	6 466	0	6 466	5 915	0	5 915

**Анализ изменений запасов  
за 1 полугодие 2022 г.**

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
4	Поступление (создание)	0	7	0	0	0	7
7	Выбытие	0	(5)	0	0	0	(5)
12	Балансовая стоимость на 30.06.2021 в том числе:	0	2	0	0	0	2
13	стоимость (или оценка)	0	2	0	0	0	2
15	Балансовая стоимость на 31.12.2021 в том числе:	0	2	0	0	0	2
16	стоимость (или оценка)	0	2	0	0	0	2
18	Поступление (создание)	0	206	1 757	0	0	1 963
21	Выбытие	0	(207)	(1 757)	0	0	(1 964)
26	Балансовая стоимость на 30.06.2022 в том числе:	0	1	0	0	0	1
27	стоимость (или оценка)	0	1	0	0	0	1

## Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	30 032	14 649
15	Итого	30 032	14 649

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	8	10
20	Итого	8	10

### Примечание 30. Капитал

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 30.06.2022 года составляет 30 000 тысяч рублей (на 30.06.2021 года: 30 000 тысяч рублей). По состоянию на 30.06.2022 года все доли в уставном капитале некредитной финансовой организации были полностью оплачены.



Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 827	6 194
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	678	3
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 149	6 191
15	Итого	4 827	6 194

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 648	3 751
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	482	3
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	2 166	3 749
15	Итого	2 648	3 751

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	58 350	29 518
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	58 350	29 518
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	Всего	58 350	29 518

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	29 175	14 893
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	29 175	14 893
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	Всего	29 175	14 893

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 929	2 991
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 190	515
6	Итого	8 119	3 506

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3 791	1 497
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	646	256
6	Итого	4 437	1 754



Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	15	180
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
12	Итого	15	180

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	180
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
12	Итого	0	180

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	1 978	0
7	Итого	1 978	0

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	1 268	0
7	Итого	1 268	0

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	58	3
2	Амортизация основных средств	2 592	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	41	10
4	Расходы по аренде	540	1 620
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	180	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 087	5 689
12	Транспортные расходы	3	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	35	160
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	12	0
17	Прочие административные расходы	3 559	491
18	Итого	9 107	7 974

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	57	2
2	Амортизация основных средств	1 671	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	36	5
4	Расходы по аренде	0	810
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	932	2 872
12	Транспортные расходы	3	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	17	85
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	11	0
17	Прочие административные расходы	1 290	202
18	Итого	4 017	3 975



Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	13	10
6	Итого	13	10

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	7	5
6	Итого	7	5

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	аренда под офис нежилого помещения, аренда автомобиля с правом выкупа
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Арендатор понес затраты на проектные работы по ремонту нежилого помещения
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Для оценки обязательства и права пользования актива по договору аренды нежилого помещения использована средневзвешенная процентная ставка по сроку договора аренды, по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (опубликованная Банком России), скорректированная на изменение ключевой ставки, установленной Банком России
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	32 080	0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	30 032	0

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	540	0
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	540	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	5 264	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	5 264	0
7	Итого отток денежных средств	5 804	0

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	8 811	4 079
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(77)	490
4	<b>Итого, в том числе:</b>	<b>8 735</b>	<b>4 569</b>
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	8 735	4 569
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		



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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 487	2 013
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(48)	330
4	Итого, в том числе:	4 439	2 343
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 439	2 343
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	44 548	24 042
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке ( год; %; год; %)	8 910	4 808
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	36	(103)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	36	(103)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(211)	(137)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	8 735	4 569

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2 квартал 2022 г.	За 2 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	22 562	12 733
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке ( год; %; год; %)	4 512	2 547
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	36	(102)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	36	(102)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(110)	(101)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 439	2 343

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	112	(115)	0	227
2	Основные средства	6	6	0	0
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	235	112	0	123
4	Финансовая аренда	140	74	0	66
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	493	77	0	416
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	493	77	0	416
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
		0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	493	77	0	416
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	493	77	0	416

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.06.2021	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2021
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	(30)	0	30
2	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	122	52	0	71
3	Прочее	0	0	0	0
4	Общая сумма отложенного налогового актива	122	21	0	101
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	122	21	0	101
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
7	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	(534)	(511)	0	(23)
8	Прочее	0	0	0	0
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(534)	(511)	0	(23)
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(412)	(490)	0	78
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(412)	(490)	0	78