

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 31 марта 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: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	188	1 283
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		117 506	101 487
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	12 532	13
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	94 749	92 329
11	дебиторская задолженность	12	10 225	9 144
17	Нематериальные активы	18	635	15
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	33 799	15 418
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	445	416
21	Прочие активы	20	7 648	5 915
22	<b>Итого активов</b>		<b>160 221</b>	<b>124 534</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		31 994	14 659
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	31 910	14 649
30	кредиторская задолженность	26	84	10
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	4 290	4 080
36	Прочие обязательства	29	1 069	618
37	<b>Итого обязательств</b>		<b>37 354</b>	<b>19 357</b>
<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)		82 867	65 177
52	<b>Итого капитала</b>		<b>122 867</b>	<b>105 177</b>

53	Итого капитала и обязательств		160 221	124 534
----	-------------------------------	--	---------	---------

Генеральный директор

(должность руководителя)

М.Ю. Соковиков

(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 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: 0420003

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. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 313	2 440
4	процентные доходы	34	2 179	2 442
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	134	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	(3)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	29 175	14 625
16	Расходы на персонал	42	(3 682)	(1 753)
17	Прямые операционные расходы	43	(15)	0
18	Процентные расходы	44	(710)	0
20	Общие и административные расходы	46	(5 089)	(3 998)
23	Прочие расходы	47	(6)	(5)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		21 986	11 309
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 296)	(2 225)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 325)	(2 066)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	29	(160)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		17 690	9 084
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		17 690	9 084

Генеральный директор

(должность руководителя)

М.Ю. Соковиков

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г.

Приложение 3.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года № 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников в рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
органов торготи, 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 ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКТО	Основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер
45286575000	05970200	8167746441660	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 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, помещение 4411, каб.3

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у владельцев (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв периодичеcких финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанном с изменением кредитного риска	Резерв периодичеcких обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченном фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нерастрепделенная 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	43 578	83 578
4	Остаток на 1 января 2021 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 578	83 578
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 084	9 084
14.1	Остаток на 31 марта 2021 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 662	62 662
15	Остаток на 1 января 2022 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 177	105 177
18	Остаток на 1 января 2022 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 177	105 177
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 690	17 690
20	Остаток на 31 марта 2022 г., в том числе:		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 867	122 867

Генеральный директор (подпись) М.Ю. Соколов (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 31.03.2022			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	188	0	188	1 283	0	1 283
6	Итого	188	0	188	1 283	0	1 283

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	188	1 283
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	6 500	0
5	Итого	6 688	1 283

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022			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:	6 500	0	6 500	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6 032	0	6 032	13	0	13
13	Итого	12 532	0	12 532	13	0	13

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022			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	95 623	874	94 749	93 337	1 008	92 329
8	Итого	95 623	874	94 749	93 337	1 008	92 329

## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022			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	10 225	0	10 225	9 144	0	9 144
7	Итого	10 225	0	10 225	9 144	0	9 144

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.	265	0	0	265
2	Накопленная амортизация	(230)	0	0	(230)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	35	0	0	35
8	Амортизационные отчисления	(5)	0	0	(5)
13	Балансовая стоимость на 31 марта 2021 г.	30	0	0	30
14	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2021 г.	265	0	0	265
15	Накопленная амортизация	(235)	0	0	(235)
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	265	0	0	265
15.2	Накопленная амортизация	(250)	0	0	(250)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	15	0	0	30
17	Поступление	625	0	0	625
21	Амортизационные отчисления	(5)	0	0	(5)
26	Балансовая стоимость на 31 марта 2022 г.	635	0	0	635
27	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2022 г.	890	0	0	890
28	Накопленная амортизация	(255)	0	0	(255)
29	Балансовая стоимость на 31 марта 2022 г.	635	0	0	635

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	47	0	0	0	47	0	0	0	0
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	(47)	0	0	0	(47)	0	0	0	0
15	отраженное в составе прибыли или убытка	0	47	0	0	0	47	0	0	0	0
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0	(47)	0	0	0	(47)	0	0	0	0
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	15 418	0	15 418	0	0	0	0
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0	100	0	0	19 201	19 301	0	0	0	0
23	накопленная амортизация	0	0	0	(571)	(349)	(920)	0	0	0	0
28	накопленное обесценение	0	100	0	14 847	18 852	33 799	0	0	0	0
29	Поступление	0	147	0	16 179	19 201	35 527	0	0	0	0
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	(47)	0	(1 332)	(349)	(1 728)	0	0	0	0
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	100	0	14 847	18 852	33 799	0	0	0	0

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022			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	7 647	0	7 647	5 913	0	5 913
6	Запасы	1	0	1	2	0	2
11	Итого	7 648	0	7 648	5 915	0	5 915

Пояснения к таблице

## Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	31 910	14 649
15	Итого	31 910	14 649

## Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	84	10
20	Итого	84	10

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	169	101
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	897	513
11	Итого	1 069	618

**Примечание 30. Капитал**

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.03.2022 года составляет 30 000 тысяч рублей (на 31.03.2021 года: 30 000 тысяч рублей). По состоянию на 31.03.2022 года все доли в уставном капитале некредитной финансовой организации были полностью оплачены.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 179	2 442
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	196	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 983	2 442
15	Итого	2 179	2 442

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 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	14 625
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	14 625
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	Всего	29 175	14 625

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3 138	1 494
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	544	259
6	Итого	3 682	1 753

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	15	0
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	0

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	710	0
7	Итого	710	0

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	2	2
2	Амортизация основных средств	920	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	5	5
4	Расходы по аренде	540	810
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	180	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 155	2 818
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	17	75
17	Прочие административные расходы	2 270	289
18	Итого	5 089	3 998

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	6	5
6	Итого	6	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
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Арендатор понес затраты на проектные работы по ремонту нежилого помещения
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 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	33 699	0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	31 910	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		
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:	2 118	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	2 118	0
7	Итого отток денежных средств	2 658	0

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 325	2 066
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(29)	160
4	Итого, в том числе:	4 296	2 225
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 296	2 225
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 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	21 986	11 309
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (                    год;                    %;                    год;                    %)	4 397	2 262
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	0	(1)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	(1)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(101)	(35)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 296	2 225

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2022	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	205	(22)	0	227
2	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	213	91	0	123
3	Финансовая аренда	27	(39)	0	66
4	Прочее	0	0	0	0
5	Общая сумма отложенного налогового актива	445	29	0	416
6	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	445	29	0	416
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
		0	0	0	0
8	Прочее	0	0	0	0
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	445	29	0	416
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	445	29	0	416

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2021	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	96	26	0	71
3	Прочее	0	0	0	0
4	Общая сумма отложенного налогового актива	96	(4)	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	96	(4)	0	101
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
7	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	(178)	(155)	0	(23)
8	Прочее	0	0	0	0
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(178)	(155)	0	(23)
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(81)	(160)	0	78
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(81)	(160)	0	78