

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 сентября 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: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	497	1 283
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		123 724	101 487
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	11 137	13
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	102 862	92 329
11	дебиторская задолженность	12	9 725	9 144
17	Нематериальные активы	18	563	15
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	38 024	15 418
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	621	416
21	Прочие активы	20	371	5 915
22	Итого активов		163 800	124 534
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		28 127	14 659
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	28 098	14 649
30	кредиторская задолженность	26	29	10
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	320	4 080
36	Прочие обязательства	29	1 173	618
37	Итого обязательств		29 620	19 357
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	30 000	30 000
39	Добавочный капитал	30	10 000	10 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		94 179	65 177
52	Итого капитала		134 179	105 177

53	Итого капитала и обязательств		163 800	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 9 месяцев 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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		7 857	4 282
4	процентные доходы	34	7 186	5 695
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	671	(1 412)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	87 525	47 593
16	Расходы на персонал	42	(12 396)	(5 271)
17	Прямые операционные расходы	43	(15)	(285)
18	Процентные расходы	44	(3 190)	(151)
20	Общие и административные расходы	46	(12 938)	(12 534)
22	Прочие доходы	47	326	0
23	Прочие расходы	47	(19)	(16)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		67 149	33 619
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(13 147)	(6 427)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(13 351)	(6 840)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	205	412
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		54 002	27 192
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		54 002	27 192

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 9 месяцев 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 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 427	(1 911)
4	процентные доходы	34	2 360	(499)
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	68	(1 412)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	29 175	18 075
16	Расходы на персонал	42	(4 277)	(1 765)
17	Прямые операционные расходы	43	0	(105)
18	Процентные расходы	44	(1 212)	(151)
20	Общие и административные расходы	46	(3 831)	(4 560)
22	Прочие доходы	47	326	0
23	Прочие расходы	47	(6)	(6)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		22 601	9 577
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 412)	(1 858)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 540)	(2 761)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	128	902
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		18 189	7 718
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		18 189	7 718

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

г.

Приложение 3.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2018 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 инвестиционных фондов, паевых инвестиционных
фондов 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 2018 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКЯТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45266575000	05970200	5187746441680	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 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: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Применяя к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки доп. вложений инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки доп. вложений 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 переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по возмещению работникам по окончании трудовой деятельности, но ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (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	27 192	27 192
14.1	Остаток на 30 сентября 2021 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 768	110 768
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	54 002	54 002
25	Дивиденды и иные выделенные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(25 000)	(25 000)
29	Остаток на 30 сентября 2022 г., в том числе:		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94 179	134 179

Генеральный директор 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 9 месяцев 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: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		86 944	46 343
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(3 496)	(13 090)
5	Проценты полученные		824	4
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(11 876)	(4 939)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(45)	(225)
11	Уплаченный налог на прибыль		(17 112)	(6 201)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		55 240	21 892
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(7 966)	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(3 650)	(21 455)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(11 616)	(21 455)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(25 000)	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(8 410)	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(33 410)	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		10 213	437
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	11 497	820

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

М.Ю. Сокоиков
(инициалы, фамилия)

г.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			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	497	0	497	1 283	0	1 283
6	Итого	497	0	497	1 283	0	1 283

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	497	1 283
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	11 000	0
5	Итого	11 497	1 283

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	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:	316 617	0	0	316 617
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	316 617	0	0	316 617
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(317 404)	0	0	(317 404)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(317 404)	0	0	(317 404)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	497	0	0	497
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	497	0	0	497

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	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:	58 402	0	0	58 402
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	58 402	0	0	58 402
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(57 965)	0	0	(57 965)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(57 965)	0	0	(57 965)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	820	0	0	820
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	820	0	0	820

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			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:	11 073	0	11 073	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	64	0	64	13	0	13
13	Итого	11 137	0	11 137	13	0	13

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального 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 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 до которых 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	224 337	0	0	0	0	0	0	0	58 201	0	282 538
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	224 337	0	0	0	0	0	0	0	58 201	0	282 538
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(213 264)	0	0	0	0	0	0	0	(58 150)	0	(271 415)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(213 264)	0	0	0	0	0	0	0	(58 150)	0	(271 415)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	11 073	0	0	0	0	0	0	0	64	0	11 137
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	11 073	0	0	0	0	0	0	0	64	0	11 137

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного 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	13 231	0	0	0	0	0	0	0	42 680	0	55 911
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	13 231	0	0	0	0	0	0	0	42 680	0	55 911
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(6 304)	0	0	0	0	0	0	0	(42 703)	0	(49 007)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(6 304)	0	0	0	0	0	0	0	(42 703)	0	(49 007)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	6 928	0	0	0	0	0	0	0	11	0	6 938
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	6 928	0	0	0	0	0	0	0	11	0	6 938

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			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	103 200	338	102 862	93 337	1 008	92 329
8	Итого	103 200	338	102 862	93 337	1 008	92 329

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	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	48 264	0	0	0	0	0	48 264
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	48 264	0	0	0	0	0	48 264
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(38 400)	0	0	0	0	0	(38 400)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(38 400)	0	0	0	0	0	(38 400)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	103 200	0	0	0	0	0	103 200
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	103 200	0	0	0	0	0	103 200

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам
выданным и прочим размещенным средствам**

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			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 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	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:	87 525	0	41 725	0	0	129 250
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	87 525	0	41 725	0	0	129 250
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(86 944)	0	(41 725)	0	0	(128 669)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(86 944)	0	(41 725)	0	0	(128 669)
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 9 месяцев 2021 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	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:	47 593	0	36 924	0	0	84 518
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	47 593	0	36 924	0	0	84 518
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(46 343)	0	(36 924)	0	0	(83 268)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(46 343)	0	(36 924)	0	0	(83 268)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	7 625	0	0	0	0	7 625
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	7 625	0	0	0	0	7 625

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	(15)	0	0	(15)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	20	0	0	20
14	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2021 г.	265	0	0	265
15	Накопленная амортизация	(245)	0	0	(245)
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	15
17	Поступление	625	0	0	625
21	Амортизационные отчисления	(77)	0	0	(77)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	563	0	0	563
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2022 г.	890	0	0	890
28	Накопленная амортизация	(327)	0	0	(327)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	563	0	0	563

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)
5	Поступление	0	0	0	0	0	0	16 179	0	0	16 179
10	Амортизация	0	0	0	0	0	0	(190)	0	0	(190)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	0	0	0	0	0	0	15 989	0	0	15 989
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	47	0	0	0	0	16 179	0	0	16 226
23	накопленная амортизация	0	(47)	0	0	0	0	(190)	0	0	(237)
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	7 729	100	0	137	19 201	0	0	0	0	27 167
34	Амортизация	(384)	(17)	0	(3)	(2 444)	0	(1 713)	0	0	(4 561)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	7 344	84	0	134	16 757	0	13 705	0	0	38 024
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
47	накопленная амортизация	(384)	(64)	0	(3)	(2 444)	0	(2 474)	0	0	(5 369)

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022			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	370	0	370	5 913	0	5 913
6	Запасы	1	0	1	2	0	2
11	Итого	371	0	371	5 915	0	5 915

**Анализ изменений запасов
за 9 месяцев 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	3	0	0	0	3
7	Выбытие	0	(1)	0	0	0	(1)
12	Балансовая стоимость на 30.09.2021 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	248	0	0	0	248
21	Выбытие	0	(249)	0	0	0	(249)
26	Балансовая стоимость на 30.09.2022 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 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	28 098	14 649
15	Итого	28 098	14 649

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	29	10
20	Итого	29	10

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	0	4
3	Расчеты по социальному страхованию	186	101
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	973	513
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	14	0
11	Итого	1 173	618

Примечание 30. Капитал

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 30.09.2022 года составляет 30 000 тысяч рублей (на 30.09.2021 года: 30 000 тысяч рублей). По состоянию на 30.09.2022 года все доли в уставном капитале некредитной финансовой организации были полностью оплачены.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	7 186	5 695
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	897	31
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	6 290	5 663
15	Итого	7 186	5 695

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 360	(499)
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	219	29
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	2 141	(528)
15	Итого	2 360	(499)

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	87 525	47 593
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	87 525	47 593
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	87 525	47 593

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	29 175	18 075
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	18 075
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	29 175	18 075

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	10 588	4 501
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 809	770
6	Итого	12 396	5 271

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	3 659	1 510
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	619	255
6	Итого	4 277	1 765

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	15	285
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	285

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	105
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	105

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	3 190	151
7	Итого	3 190	151

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	1 212	151
7	Итого	1 212	151

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	168	5
2	Амортизация основных средств	4 561	190
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	77	15
4	Расходы по аренде	540	2 430
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	180	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 798	8 863
12	Транспортные расходы	3	0
14	Штрафы, пени	6	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	45	225
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	14	0
17	Прочие административные расходы	4 546	805
18	Итого	12 938	12 534

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	110	2
2	Амортизация основных средств	1 969	190
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	36	5
4	Расходы по аренде	0	810
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	711	3 174
14	Штрафы, пени	6	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	11	65
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2	0
17	Прочие административные расходы	986	314
18	Итого	3 831	4 560

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	19	16
6	Итого	19	16

Прочие расходы

Таблица 47.2

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

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	субаренда 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	
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	
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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения <i>в них</i>	19	30 462	15 989
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	28 098	15 796

**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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	540	2 430
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	540	2 430
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	8 410	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	8 410	0
7	Итого отток денежных средств	8 950	2 430

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 351	6 840
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(205)	(412)
4	Итого, в том числе:	13 147	6 427
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 147	6 427
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 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 540	2 761
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(128)	(902)
4	Итого, в том числе:	4 412	1 858
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 412	1 858
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 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	67 149	33 619
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год; %; год; %)	13 430	6 724
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	36	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	36	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(319)	(297)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 147	6 427

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2022 г.	За 3 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	22 601	9 577
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год; %; год; %)	4 520	1 915
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	102
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	(102)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(108)	(57)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 412	1 858

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	101	(126)	0	227
2	Основные средства	47	47	0	0
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	232	109	0	123
4	Финансовая аренда	242	175	0	66
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	621	205	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	621	205	0	416
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
		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)	621	205	0	416
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	621	205	0	416

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2021	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2021
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	337	307	0	30
2	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	137	66	0	71
3	Финансовая аренда	16	16	0	0
4	Прочее	0	0	0	0
5	Общая сумма отложенного налогового актива	491	390	0	101
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	491	390	0	101
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
8	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	23	0	(23)
9	Прочее	0	0	0	0
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	23	0	(23)
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	491	412	0	78
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	491	412	0	78