

**АУДИТОРСКОЕ
ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

независимого аудитора

**Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «ЭнергоИнвестКапитал»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ЭнергоИнвестКапитал» (ОГРН: 5077746957426).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2021 года;
- Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2021 год;
- Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2021 год;
- Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год;
- Примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ЭнергоИнвестКапитал» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности для некредитных финансовых организаций, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Оценка вознаграждения по договорам доверительного управления

Выручка в виде вознаграждений по договорам доверительного управления паевыми инвестиционными фондами одним из ключевых показателей деятельности Общества, существенно влияющим на величину прибыли. Величина выручки существенна для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Вознаграждения по договорам доверительного управления рассчитывается в соответствии с Правилами доверительного управления закрытыми паевыми инвестиционными фондами. Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях выручки приведена в Примечании 4.1 «Краткое изложение принципов учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики» и Примечании 41.1 «Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы» к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы выполнили оценку последовательности применения учетной политики в области признания выручки.

Мы оценили организацию средств контроля в области признания выручки.

Мы выборочно протестировали операции на правильность их отражения в надлежащем периоде.

Мы протестировали на выборочной основе вознаграждения по договорам доверительного управления, включая тестирование поступления денежных средств в оплату начисленного вознаграждения.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий

или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

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

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

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

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

Мы также предоставляем ЛОКУ аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения ЛОКУ аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы

описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор ООО «СВЭБ» (ОРНЗ 22006024424)

Перов Игорь Анатольевич

Руководитель аудита (ОРНЗ 22006024424)

Перов Игорь Анатольевич



Аудиторская организация:

Наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Средне-Волжское экспертное бюро», ОГРН 1021603278663

Место нахождения

Россия, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Абсалямова, д.13, офис 9.

ОРНЗ 12006028135

30.03.2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	Основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
92701000000	–	5077746957426	–

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 1 января 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЭнергоИнвестКапитал"

ООО "УК "ЭнергоИнвестКапитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 643,420111,16,,Казань г.,Пушкина ул,11,,

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	–	85220	84572
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	–	–	–
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	–	–	–
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	–	–	–
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	–	–	–
6	долговые инструменты	–	–	–
7	долевые инструменты	–	–	–
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	–	1552	1220
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	–	–	–
10	займы выданные и прочие размещенные средства	–	–	–
11	дебиторская задолженность	–	1552	1220
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	–	–	–
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	–	–	–
14	Инвестиции в дочерние предприятия	–	–	–
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	–	–	–
16	Инвестиционное имущество	–	–	–
17	Нематериальные активы	–	130	190
18	Основные средства	–	–	–
19	Требования по текущему налогу на прибыль	–	–	27
20	Отложенные налоговые активы	–	–	–
21	Прочие активы	–	238	173
	–	–	–	–
22	Итого активов	–	87140	86182
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	–	–	–
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	–	–	–
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	–	–	–
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	–	677	311
27	средства клиентов	–	–	–
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	–	–	–
29	выпущенные долговые ценные бумаги	–	–	–
30	кредиторская задолженность	–	677	311

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На	На
			31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
1	2	3	4	5
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	-	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	-	10	-
34	Отложенные налоговые обязательства	-	-	-
35	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-
36	Прочие обязательства	-	1100	693
	-	-	-	-
37	Итого обязательств	-	1787	1004
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	-	81211	81211
39	Добавочный капитал	-	-	-
40	Резервный капитал	-	-	-
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	-	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	-	-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	-	-	-
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	-	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков	-	-	-
50	Прочие резервы	-	-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	4142	3967
	-	-	-	-
52	Итого капитала	-	85353	85178
53	Итого капитала и обязательств	-	87140	86182

Генеральный директор

(должность руководителя)

" 18 " 03



(подпись)

2022 г.

Кириллова Ирина Ивановна

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	Основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
92701000000	-	5077746957426	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЭнергоИнвестКапитал"

ООО "УК "ЭнергоИнвестКапитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 643,420111,16,,Казань г.,Пушкина ул,11,,

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	3036	3252
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-
4	процентные доходы	-	3036	3252
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	14676	12173
16	Расходы на персонал	-	(9274)	(8395)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	(8185)	(6895)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-
22	Прочие доходы	-	2	-
23	Прочие расходы	-	(4)	(4)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения	-	251	131
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	-	(76)	(33)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	-	(76)	(33)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	-	-	-
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
29	Прибыль (убыток) после налогообложения	–	175	98
	–	–	–	–
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	–	–	–
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	–	–	–
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	–	–	–
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	–	–	–
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	–	–	–
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	–	–	–
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	–	–	–
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	–	–	–
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:	–	–	–
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	–	–	–
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	–	–	–
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	–	–	–
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	–	–	–
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	–	–	–
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	–	–	–
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	–	–	–
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	–	–	–
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	–	–	–
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	–	–	–

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За	
			2021 г.	2020 г.
1	2	3	4	5
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	-	-	-
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка	-	-	-
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	-	-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	-	-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	-	-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	-	-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка	-	-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	-	-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-	-
67	-	-	-	-
68	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	-	-	-
69	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	-	175	98

 Исполнительный директор

(должность руководителя)

" 18 " 03

2022 г.



 Кириллова Ирина Ивановна

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации	
Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации
92701000	814330334
по ОКПО	основной государственный регистрационный номер
814330334	5077746957476
регистрационный номер	7716580524

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

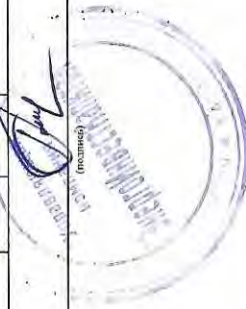
за «январь - декабрь» 2021 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью "Управляющая компания "ЭнергоИнвестКапитал", ООО "УК"ЭнергоИнвестКапитал"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420111, г. Казань, ул. Пушкина, д.11, оф.6
Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Изменения в составе собственного капитала																	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
		Применения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки работникам по окончании возмещения расходов, не оправданных трудовой деятельностью, не оправданных фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого			
1	Остаток на 01 января 2020 г.		81 211													18			
2	Изменения вследствие выявленных ошибок															85 079			
3	Изменения вследствие изменения учетной политики																		
4	Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный		81 211																
5	Прибыль (убыток) после налогообложения														3 868	85 079			
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:														98	98			
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																		
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																		
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)																		
10	Выкуп у акционеров (участников) (процесс) собственных акций (долей участия)																		
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)																		
12	Прочие взносы акционеров (участников)																		
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)																		
14	Прочие движения резервов																		
15	Остаток на 31 декабря 2020 г.		81 211												3 967	85 178			
16	Изменения вследствие выявленных ошибок																		
17	Изменения вследствие изменения учетной политики																		
18	Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный		81 211												3 967	85 178			

19	Прибыль (убыток) после налогообложения																	175		175
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:																			
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																			
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																			
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принятых в общество)																			
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)																			
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)																			
26	Прочие взносы акционеров (участников)																			
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)																			
28	Прочие движения резервов																			
29	Остаток на 31 декабря 2021 г., в том числе:																			
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи																			
										81 211										4 142
																				85 353



Генеральный директор
(подпись)

И.И. Кириллова
(подпись)

«18» марта 2022 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
92701000	81433034	5077746957426	7716580524

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

за «январь - декабрь» 2021г.

Общество с Ограниченной Ответственностью "Управляющая компания "ЭнергоИнвестКапитал", ООО "УК"ЭнергоИнвестКапитал"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420111, г. Казань, ул.Пушкина, д.11, оф.6

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		14 344	12 045
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(7 473)	(7 575)
5	Проценты полученные		3 036	3 252
6	Проценты уплаченные			
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат			
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам			
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов			
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(8 849)	(8 564)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(745)	(500 048)
11	Уплаченный налог на прибыль		(39)	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		373	500 616
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		647	(274)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств			
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества			
16	Поступления от продажи нематериальных активов			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств			
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			

27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников			
39	Выплаченные дивиденды			
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
42	Прочие поступления от финансовой деятельности			
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		647	(274)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	84 572	84 846
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	85 220	84 572

Генеральный директор
(должность, руководители)



И.И.Кириллова
(инициалы, фамилия)

«18» марта 2022 г.

Прим.1.1 Основная деятельность некредитной финансовой организации

			31.12.2021
Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00934
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	12.10.2012
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Компания осуществляет свою деятельность на основании полученных в
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	"Состав участников и их доля в уставном капитале Компании представлены следующим образом:"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	не применимо
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	не применимо
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	420111, Республика Татарстан, г. Казань ул.
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	420111, Республика Татарстан, г. Казань ул. Пушкина, д.11, офис 6
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	27
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Прим.2.1 Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

			31.12.2021
Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>Весь 2021 год наблюдалась экономическая рецессия, вызванная с одной стороны пандемическим кризисом и связанными с ним карантинными мерами, с другой стороны общемировым циклическим спадом экономики. В феврале 2022 года ситуация резко ухудшилась в связи с политическими событиями и экономическими санкциями. В условиях экономического кризиса руководство не в состоянии предсказать все тенденции, которые могли бы оказать влияние на российскую экономику, а, следовательно, и воздействие (при наличии такового), которое они могут оказать на финансовое положение Компании в будущем. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса. Тем самым, на основании изложенного у руководства Компании имеется уверенность, что Компания будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Компании отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или</p>

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании подготовлена в соответствии с Положением Банка России №532-П от 3 февраля 2016 года «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» и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ), утвержденными нормативными актами Банка России.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости приобретения, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости. Данные положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в отчетности периодам. Руководство подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывности деятельности.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по	не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом	не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного	не применимо

Прим.4.1 Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

номер строки	стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	01.01.2021-31.12.2021
1	2	3	4
	МСФО (IAS)1	Раздел I. Влияние оценок и допущений	
1	МСФО (IAS)1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Компания использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего финансового года. Оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. Руководство также использует некоторые суждения, кроме требующих оценок, в процессе применения учетной политики.

		<p>Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)</p>	<p>Обесценение дебиторской задолженности. Компания анализирует состояние дебиторской задолженности на предмет обесценения на постоянной основе, при этом убыток от обесценения отражается в отчете о прибыли или убытке. Компания использует оценки, основанные на историческом опыте по убыткам от обесценения дебиторской задолженности с определенными характеристиками кредитного риска и объективным свидетельством обесценения аналогичной имеющейся задолженности на отчетную дату. Резерв под обесценение финансовых активов в прилагаемой финансовой отчетности не был создан, основываясь на существующих экономических и политических условиях. Компания не имеет возможности прогнозировать, какие изменения в условиях будут иметь место в Российской Федерации и какое влияние такие изменения смогут оказать на достаточность резерва под возможное</p>
2	МСФО (IAS)1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	не применимо
3	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Операции в иностранных валютах переводятся в функциональную валюту по валютному курсу, устанавливаемому Центральным Банком Российской Федерации («ЦБ РФ») на дату операции. Разницы, возникающие при пересчете таких операций и операций с денежными активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте по курсу на дату отчетности, отражаются в соответствующем разделе отчета о прибыли или убытке.</p>

5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Руководство подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывно действующей организации. Используя это суждение, руководство учитывало существенные намерения, прибыльность операций, имеющиеся в наличии финансовые ресурсы и воздействие текущей экономической ситуации на деятельность Компании.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	не применимо
		Раздел II. Изменения в учетной политике	
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода)	Изменений в учетной политике, которые повлияли бы на финансовые показатели текущего и предыдущего периода, не было.
	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Единственными изменениями, которые вступили в силу в 2021 году, являются поправки к МСФО IFRS 9, IAS 39, IFRS 7,4,15 "Реформа базовой процентной ставки- Фаза 2". Поправки выпущены в 2020 году и обязательны для применения для отчетных периодов, начинающихся 1 января 2021г. Они описывают порядок учета при переходе с текущих базовых процентных ставок (например, ставки межбанковского кредитования - IBORs) на альтернативные базовые ставки таким образом, что не возникает искажающие эффекты на финансовую отчетность. Данные поправки не окажут влияния на показатели отчетности Компании, как и поправки первой Фазы данной Реформы, связанной с требованиями к порядку учета операций хеджирования. Также вступили в силу поправки к МСФО (IFRS) 16 «Аренда» – Уступки по аренде в связи с COVID-19. Совет по МСФО предоставил арендаторам (но не арендодателям) льготу в форме добровольного

		Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	
9	МСФО (IAS)1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	"Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе, средства на банковских счетах до востребования и другие краткосрочные высоколиквидные инвестиции с первоначальным сроком погашения по договору не более трех месяцев, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки процента. Остатки денежных средств с ограничением использования исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов для целей составления отчета о движении денежных средств. Остатки денежных средств с ограничением на обмен или использование для погашения обязательств, действующим в течение как минимум двенадцати месяцев после отчетной даты, включаются в состав
10	МСФО (IAS)1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	не применимо
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	не применимо
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	не применимо

13	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>"Дебиторская задолженность представляет собой производные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами, которые не котируются на активном рынке, за исключением тех из них, которые Компания намерена продать в будущем. Дебиторская задолженность по основному виду деятельности включает расчеты с ПИФами, а также расчеты по агентскому вознаграждению за предоставление услуг связи. Дебиторская задолженность по вознаграждению за управление активами признается в соответствии с условиями договора доверительного управления при выполнении Компанией своих обязательств. Дебиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. После первоначального признания стоимость финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	не применимо

15	МСФО (IAS)1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>"Прочие активы Компании представлены материальными запасами и предоплатой. Предоплата отражается в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Предоплата классифицируется как долгосрочная, если ожидаемый срок получения товаров или услуг, относящихся к ней, превышает один год, или если предоплата относится к активу, который будет отражен в учете как внеоборотный при первоначальном признании. Сумма предоплаты за приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении контроля над этим активом и наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Компанией. Прочая предоплата списывается на прибыль или убыток при получении товаров или услуг, относящихся к ней. Если имеется признак того, что активы, товары или услуги, относящиеся к предоплате, не будут получены.</p>
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	не применимо
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Задолженность по хозяйственной деятельности начисляется по факту исполнения контрагентом своих договорных обязательств и учитывается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента. Дебиторская и кредиторская задолженность по общехозяйственным операциям взаимозачитываются, если существует законное право для такого взаимозачета.</p>

18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и отражаются в отчете о финансовом положении в свернутом виде в том случае, если для этого существуют юридические основания и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета или реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
		Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
		Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	не применимо
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	не применимо
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	не применимо
		Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств	
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	не применимо
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	не применимо
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	не применимо
		Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальные активы представляют собой программное обеспечение, а также лицензии на программное обеспечение, приобретенные Компанией.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости, определенной по фактическим затратам, за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения.
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	не применимо
31	МСФО (IAS) 1	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Амортизация по нематериальным активам начисляется по методу равномерного начисления износа в течение предполагаемого срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Срок полезного использования нематериальных активов 5-7 лет, если иное не указано в правоустанавливающих документах.
32	МСФО (IAS) 39	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	не применимо
		Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	
	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Начисление заработной платы, взносов в пенсионный фонд Российской Федерации и фонд социального страхования, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни, премий, а также неденежных льгот проводится в том году, когда услуги, определяющие данные виды вознаграждения, были оказаны сотрудниками Компании.
	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Компания не имеет каких-либо правовых или вытекающих из сложившейся деловой практики обязательств по выплате пенсий или аналогичных выплат, помимо платежей согласно государственному плану с установленными взносами.

35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	не применимо
		Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	не применимо
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	"Материально-производственными запасами в Компании признаются активы (канцелярские товары, топливо, запасные части, и т.п.), используемые при осуществлении непосредственно хозяйственной деятельности, а также для управленческих нужд Компании. Запасы учитываются по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости и чистой цены реализации. При списании материально-производственных запасов на общехозяйственные расходы и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы."

38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	<p>"Оценочное обязательство представляет собой нефинансовое обязательство, неопределенное по величине или с неопределенным сроком исполнения. Оценочные обязательства признаются при наличии у Компании условных обязательств (правовых или вытекающих из сложившейся деловой практики), возникших до конца отчетного периода.</p> <p>При этом существует высокая вероятность того, что для исполнения этих обязательств Компании потребуется отток экономических ресурсов, и сумма обязательств может быть надежно оценена. При определении величины оценочного обязательства принимаются в расчет риски и неопределенности, присущие этому оценочному обязательству; заключения независимых экспертов, суждение руководства компании, прошлый опыт работы компании, а также события после отчетной даты и будущие события, которые могут повлиять на величину оценочного обязательства (если существует достаточная</p>
	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	<p>"Согласно МСФО (IFRS) 16 в момент заключения договора Компания оценивает, является ли соглашение арендой либо содержит ли оно признаки аренды. Иными словами, Компания определяет, передает ли договор право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода времени в обмен на возмещение.</p> <p>Оценивая срок аренды и анализируя продолжительность не подлежащего досрочному прекращению периода аренды, Компания применяет определение договора и определяет период, в течение которого договор обеспечен защитой.</p> <p>Аренда больше не обеспечена защитой, если как у арендатора, так и у арендодателя имеется право расторгнуть аренду без разрешения другой стороны с выплатой не более чем незначительного штрафа.</p> <p>Компания является арендатором по договору аренды, не предусматривающему</p>

39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Арендные отношения в Компании представлены договорами краткосрочной аренды помещения и основных средств с низкой стоимостью. В связи с этим Компания применила исключение, предусмотренное стандартом МСФО (IFRS) 16 «Аренда» и не учитывает на балансе активы в форме права пользования и обязательства по аренде. В Примечании 47.1.1 раскрываются суммы условного обязательства.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность начисляется по факту исполнения контрагентом своих договорных обязательств и учитывается первоначально по справедливой стоимости, а затем по амортизированной стоимости с использованием дисконтированной процентной ставки. Компания исключает кредиторскую задолженность из бухгалтерского баланса с момента погашения задолженности, т.е. с момента исполнения обязательств, предусмотренных договором.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Доли участников классифицируются как капитал, когда нет обязательства по передаче денежных средств или других активов. Дополнительные затраты, непосредственно связанные с выпуском долевых инструментов, отражаются в составе капитала как вычет из доходов, за вычетом налогов.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	не применимо
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	не применимо

		<p>Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>	<p>"Налоговые активы и обязательства по текущему налогу за текущие и предыдущие периоды оцениваются в сумме, предполагаемой к возмещению от налоговых органов или к уплате налоговым органам. Расходы по налогу на прибыль отражаются в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Расходы (возмещение) по налогу на прибыль в отчете о прибыли или убытке за год включают текущий налог на прибыль и изменения в отложенном налоге на прибыль. Текущий налог на прибыль рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате налоговым органам или возмещению налоговыми органами в отношении налогооблагаемой прибыли или убытков за текущий и предшествующие периоды с применением ставок налога на прибыль, действующих на конец отчетного периода. Налоги, отличные от налога на прибыль, отражаются в составе операционных расходов. Отложенный налог на</p>
44	МСФО (IAS) 12		
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	не применимо

Прим.5.1 Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2021			31.12.2020		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе						
2	Денежные средства в пути						
3	Денежные средства на расчетных счетах	61 099 661,53		61 099 661,53	84 572 337,07		84 572 337,07
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление						
5	Прочие денежные средства	24 120 131,51		24 120 131,51			
6	Итого	85 219 793,04		85 219 793,04	84 572 337,07		84 572 337,07

Прим.5.1 Текстовое раскрытие. Денежные средства

	31.12.2021
Текстовое раскрытие. Денежные средства	<p>По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года в качестве эквивалентов денежных средств были учтены депозиты, первоначальным сроком погашения по договору не более 3х месяцев или краткосрочные депозиты с возможностью досрочного прекращения без риска изменения стоимости. Денежные средства на расчетных счетах размещены в ПАО АКБ «Энергобанк», являющемся связанной стороной Компании. Депозиты, классифицированные как эквиваленты денежных средств, по состоянию на 31 декабря 2021г. были размещены в Газпромбанке (АО) 24 млн (на 31.12.2020г. 24 млн в Газпромбанк (АО)).</p>

Таблица 5.2.

номер строки	наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4
1	Денежные средства	61 099 661,53	84 572 337,07
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	24 120 131,51	
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
5	Прочее		
6	Итого	85 219 793,04	84 572 337,07

12.1 Дебиторская задолженность

Код строки	наименование показателя	31.12.2021			31.12.2020		
		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
	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям						
	Дебиторская задолженность клиентов	1 508 978,41		1 508 978,41	1 176 161,87		1 176 161,87
	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	42 827,06		42 827,06	44 194,95		44 194,95
	Итого	1 551 805,47		1 551 805,47	1 220 356,82		1 220 356,82

Прим.12.1 Текстовое раскрытие. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

номер строки	наименование показателя	31.12.2021
1	2	3
1	Текстовое раскрытие. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью за предоставление услуг по управлению паевыми инвестиционными фондами, согласно лицензии № 21-000-1-00934 от «12» октября 2012 г. Вся дебиторская задолженность является непросроченной и не обесцененной на все представленные отчетные даты.

Трим.18.1 Нематериальные активы

стр	наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
	Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода (31.12.2019)	232 700,00	330 000,00		562 700,00
	Накопленная амортизация на начало сравнительного периода	-186 535,16	-80 000,00		-266 535,16
	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	46 164,84	250 000,00		296 164,84
	Поступление (01.01.2020-31.12.2020)				
	Затраты на создание				
	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
	Выбытие				
	Амортизационные отчисления	-46 164,84	-60 000,00		-106 164,84
	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
	Переоценка				
	Прочее				
	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода (31.12.2020)		190 000,00		190 000,00
	Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода	232 700,00	330 000,00		562 700,00
	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода	-232 700,00	-140 000,00		-372 700,00
5.1.	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода (31.12.2020)	232 700,00	330 000,00		562 700,00
5.2.	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	-232 700,00	-140 000,00		-372 700,00
	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		190 000,00		190 000,00
	Поступление (01.01.2021-31.12.2021)				
	Затраты на создание				
	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
	Выбытие				
	Амортизационные отчисления		-60 000,00		-60 000,00
	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
	Переоценка				
	Прочее				
	Балансовая стоимость на конец отчетного периода (31.12.2021)		130 000,00		130 000,00
	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	232 700,00	330 000,00		562 700,00
	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-232 700,00	-200 000,00		-432 700,00
	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		130 000,00		130 000,00

Прим.18.1 Текстовое раскрытие. Нематериальные активы

номер строки	наименование показателя	31.12.2021
1	2	3
1	Текстовое раскрытие. Нематериальные активы	Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов за 2021 и 2020 годы отражены по строке «Общие и административные расходы» Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации.

Прим.20.1 Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2021			31.12.2020		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль						
2	Расчеты с персоналом						
3	Расчеты по социальному страхованию						
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	11 238,17		11 238,17	11 246,32		11 246,32
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	226 742,96		226 742,96	160 814,30		160 814,30
6	Запасы						
7	Расчеты с акционерами, участниками						
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)						
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг						
10	Прочее						
	Итого	237 981,13		237 981,13	172 060,62		172 060,62

Прим.26.1 Кредиторская задолженность

номер строки	наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями		
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед клиентами		
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
11	на фондовом рынке		
12	на валютном рынке		
13	на срочном рынке		
14	на товарном рынке		
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных поставок		
17	Расчеты с репозитарием		
18	Расчеты с клиринговыми организациями		
19	Прочая кредиторская задолженность	676 649,01	311 327,57
20	Итого	676 649,01	311 327,57

Прим.29.1 Прочие обязательства

номер строки	наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом	717 715,05	437 470,80
3	Расчеты по социальному страхованию	298 579,75	178 643,13
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам		
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	84 145,00	76 498,83
7	Авансы (предоплаты) полученные		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		
10	Прочее		
11	Итого	1 100 439,80	692 612,76

Таблица 30.1 Текстовое раскрытие. Капитал

номер строки	наименование показателя		31.12.2021
1	2		3
1	Текстовое раскрытие. Капитал	Текстовое раскрытие. Капитал	<p>Некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность в форме общества с ограниченной ответственностью. Уставный капитал был внесен учредителями в российских рублях и составляет 81 211 тыс. руб. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 81211 тысяч рублей (на 31 декабря 2020 года: 81211 тысяч рублей).</p>

Примечание 31.1

номер строки	наименование показателя	31.12.2021
1	2	3
1	Текстовое раскрытие. Управление капиталом	<p>31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.</p> <p>31.2. В течение января-декабря 2021 года и января-декабря 2020 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).</p> <p>31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 21659 тысяч рублей.</p> <p>31.4. На 31 декабря 2021 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 22333 тысяч рублей (на 31 декабря 2020 года: 23031 тысяч рублей).</p>

Прим.34.1 Процентные доходы

номер строки	Наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	2	3	4
1		3 035 610,33	3 252 356,74
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
4	По необесцененным финансовым активам, в том числе: по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		1 101 114,74
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде		
8	прочее	3 035 610,33	2 151 242,00
9			
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
11	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	3 035 610,33	3 252 356,74

Прим.41.1 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

номер строки	наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
	2	3	4
1	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов	Сервисные сборы	
2		Выручка от оказания услуг по листингу	
3		Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	
4		Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	
5		Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	
6		Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	
7		Итого	
8	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	
9		Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	
10		Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	
11		Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	
12		Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	
13		Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	
14		Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	
15	Итого		
16	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	
17		Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	
18		Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	
19		Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	
20		Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	
21		Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	
22		Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	
23		Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	
24		Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	
25		Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	
25	Выручка от оказания репозитарных услуг		

27		Итого		
28	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		
29		Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		
30		Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		
31		Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		
32		Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		
33		Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		
34		Итого		
35	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		
36		Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		
37		Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		
38		Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		
39		Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		
40		Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		
41		Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		
42	Итого			
43	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
44		Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	14 676 731,60	12 173 109,80
45		Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй		
46		Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		
47		Выручка от оказания услуг страхового брокера		
48		Итого	14 676 731,60	12 173 109,80
49	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности	Агентское вознаграждение	40,06	48,13
50		Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		
51		Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		
52		Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		
53		Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		
54		Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		
55	Итого	40,06	48,13	
56	Всего	14 676 771,66	12 173 157,93	

Прим.42.1 Расходы на персонал

номер строки	наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	7 569 654,70	6 758 186,52
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 704 036,62	1 637 306,68
3	Расходы по пенсионному плану		
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		
4	Расходы по выходным пособиям		
5	Прочее		
6	Итого	9 273 691,32	8 395 493,20

Текстовое раскрытие 42.1.

номер строки	наименование показателя	31.12.2021
1	2	3
1	Текстовое раскрытие. Расходы на персонал	<p>Расходы по оплате труда за январь-декабрь 2021 года по выплате вознаграждений работникам по итогам года составило 0 тысяч рублей (за январь-декабрь 2020 года: 0 тысяч рублей).</p> <p>Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за январь-декабрь 2021 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 1704 тысяч рублей (за январь-декабрь 2020 года: 1637</p>

Прим.46.1 Общие и административные расходы

номер строки	наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 783 584,98	1 508 016,02
2	Амортизация основных средств		
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	60 000,00	106 164,84
4	Расходы по аренде	937 349,38	937 459,57
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	82 126,83	70 376,10
7	Расходы по страхованию		
8	Расходы на рекламу и маркетинг		
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	3 894 471,02	3 612 823,59
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
11	Представительские расходы		
12	Транспортные расходы	446 586,15	429 506,00
13	Командировочные расходы	9 120,80	
14	Штрафы, пени	70 000,00	
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	685 454,09	35 841,80
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	37 030,67	
17	Прочие административные расходы	179 664,01	194 295,10
18	Итого	8 185 387,93	6 894 483,02

Прим.47.1 Прочие доходы

		01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
номер стр	наименование показателя		
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества		
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств		
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
8	Прочие доходы	1 975,83	
9	Итого	1 975,83	

Прим.47.2 Прочие расходы

номер строки	Наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		
5	Прочие расходы	4 601,92	3 875,23
6	Итого	4 601,92	3 875,23

Прим.47.1.1 Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором

номер строки	наименование показателя	31.12.2021
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	У Компании имеются договоры аренды помещения с неопределенным сроком действия, а также договоры аренды основных средств, имеющих низкую стоимость. В отношении этих договоров Компания применяет освобождения от признания, предусмотренные для краткосрочной аренды и аренды активов с низкой стоимостью.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Минимальные суммы будущей арендной платы, не подлежащей отмене, в случаях, когда Компания выступает в качестве арендатора, составляют на 31.12.2021 г. 507 тыс. руб. (на 31.12.2020 г. 586 тыс. руб.)
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	отсутствуют
4	Операции продажи с обратной арендой	не применимо
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	не применимо

Прим.47.1.3 Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является аренд

Номер строки	Наименование показателя		01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:		937 349,38	937 459,57
2		уплаченные проценты		
3		платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	937 349,38	937 459,57
4		переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде		
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:			
6		платежи в погашение обязательств по договорам аренды		
7	Итого отток денежных средств		937 349,38	937 459,57

Прим.48.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

номер строки	наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-75 620,00	-33 317,00
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		
4	Итого, в том числе:	-75 620,00	-33 317,00
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-75 620,00	-33 317,00

Прим.48.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим
расходом по налогу на прибыль

номер строки	наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	250 676,65	131 663,22
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	-50 135,33	-26 332,64
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-25 484,67	-6 984,36
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-25 484,67	-6 984,36
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками		
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков		
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		
	Прочее		
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-75 620,00	-33 317,00

Прим.52.12 Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

31.12.2021

номер строки	наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического	Другие страны	Итого
		0	1	2	3
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	85 219 793,04			85 219 793,04
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации				
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
6	долговые инструменты				
7	долевые инструменты	1 551 805,47			1 551 805,47
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
10	займы выданные и прочие размещенные средства				
11	дебиторская задолженность	1 551 805,47			1 551 805,47
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия				
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
14	Инвестиции в дочерние предприятия				
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
16	Прочие активы	237 981,13			237 981,13
17	Итого активов	87 009 579,64			87 009 579,64
18					

19	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
20		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
21		Средства клиентов	676 649,01			676 649,01	
22		Кредиты, займы и прочие привлеченные средства					
23		Выпущенные долговые ценные бумаги					
24		Кредиторская задолженность	676 649,01			676 649,01	
25		Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи					
26		Прочие обязательства	1 100 439,80			1 100 439,80	
27		Итого обязательств	1 777 088,81			1 777 088,81	
28							
29	Чистая балансовая		85 232 490,83			85 232 490,83	

31.12.2020

номер строки	наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	84 572 337,07			84 572 337,07
2					
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				

4	справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации			
5	Раздел I. Активы				
6	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	долговые инструменты			
7		долевые инструменты			
8			1 220 356,82		1 220 356,82
9	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах			
10		займы выданные и прочие размещенные средства			
11		дебиторская задолженность	1 220 356,82		1 220 356,82
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия				
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
14	Инвестиции в дочерние предприятия				
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
16	Прочие активы		172 060,62		172 060,62
17	Итого активов		85 964 754,51		85 964 754,51
18					
19	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
20	Раздел II. Обязательства	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
21		средства клиентов	311 327,57		311 327,57
22		кредиты, займы и прочие привлеченные средства			
23		выпущенные долговые ценные бумаги			
24		кредиторская задолженность	311 327,57		311 327,57
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
26		Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи			
27		Прочие обязательства	692 612,76		692 612,76
28		Итого обязательств	1 003 940,33		1 003 940,33
29	Чистая балансовая		84 960 814,18		84 960 814,18

Трим.52.14 Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

31.12.2021

номер строки	наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1		85 219 793,04			85 219 793,04
2	денежные средства на расчетных счетах	85 219 793,04			85 219 793,04
3	денежные средства, переданные в доверительное управление				
4	прочие денежные средства				
5					
6					
7					
8	Правительства Российской Федерации				
9	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
10	иностранных государств кредитных организаций и банков-нерезидентов				
11	некредитных финансовых организаций				
12	нефинансовых организаций				
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
15	прочие выданные займы				
16	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
17	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
18	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как справедливые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
19					
20	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
	Правительства Российской Федерации				

49	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
50		средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях					
51		средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения					
52		средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
53		сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами					
54		расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
55		прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
56							
57							
58			требования по возврату выданного обеспечения				
59			долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые				
60			средства в некредитных клиринговых организациях				
61			маржинальные займы, предоставленные физическим лицам,				
62			маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости				
63			сделки обратного репо с некредитными организациями				
64				1 551 805,47			1 551 805,47
65			дебиторская задолженность клиентов	1 508 978,41			1 508 978,41
66			расчеты с валютными и фондовыми биржами				
67			расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами				
68			дебиторская задолженность по финансовой аренде				
69			прочая дебиторская задолженность	42 827,06			42 827,06
70			Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
71			Итого активов	86 771 598,51			86 771 598,51
72							
73		финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как					
74		лианиваемые по сплваллпий					

75	участниками по операциям								
76	стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
77									
78	Финансовые обязательства, классифицируемые как								
79	оцениваемые по справедливой								
80	стоимости через прибыль или								
81	убыток по усмотрению								
82	некредитной финансовой								
83	организации, в том числе:								
84									
85									
86									
87	Средства клиентов, оцениваемые по								
	амортизированной стоимости, в том числе:								
88									
89									
90	Раздел								
91	II.								
92	Обязательства								
93									
94									
95									
96									
97									
98									
99									
100									676 649,01
101									
102									
103									
104									
105									
106									
107									
108									
109									
110									
111									
112									676 649,01
113									
114	Итого							676 649,01	86 094 949,50

31.12.2020

номер строки	наименование показателя				До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2				3	4	5	6
1								
2					60 381 980,93			60 381 980,93
3					60 381 980,93			60 381 980,93
4								
5								
6								
7								
8				Правительства Российской Федерации				
9				субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
10				иностранных государств				
11				кредитных организаций и банков-нерезидентов				
12				некредитных финансовых организаций				
13				нефинансовых организаций				
14				маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
15				маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
16				прочие выданные займы				
17				депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
18								
19								
20				Правительства Российской Федерации				
21				субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
22				иностранных государств				
				долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
				займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
				Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
				денежные средства на расчетных счетах				
				денежные средства, переданные в доверительное управление				
				прочие денежные средства				

Получено от кредиторов

через прибыль или убыток

23	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной организации, в том числе:	по усмотрению некорпоративной организации, в том числе:	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
24	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной организации, в том числе:	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,	некорпоративных организаций					
25			нефинансовых организаций					
26	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной организации, в том числе:	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной организации, в том числе:	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
27			маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
28	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некорпоративной организации, в том числе:	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	прочие выданные займы					
29			депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
30	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
31			некорпоративных организаций					
32	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Правительства Российской Федерации					
33			субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления иностранных государств					
34	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
35			некорпоративных организаций					
36	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	некорпоративных организаций					
37			нефинансовых организаций					
38	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	некорпоративных организаций и банков-нерезидентов					
39			маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
40	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
41			прочие выданные займы					
42	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
43			некорпоративных организаций					
44	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
45			некорпоративных организаций					
46	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
47			некорпоративных организаций					
48	Долговые инструменты, классифицируемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	кредитных организаций и банков-нерезидентов					
49			некорпоративных организаций					
50	амортизированной стоимости, в том числе:	размещенные во вклады в кредитных организациях						

Раздел I. Активы

24 190 356,14

24 190 356,14

24 190 356,14

24 190 356,14

24 190 356,14

51	том числе:	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения			
52		средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			
53		сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-			
54		расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			
55		прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах			
56					
57		требования по возврату выданного обеспечения			
58		долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости			
59		средства в некредитных клиринговых организациях			
60	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по			
61	амортизированной стоимости, в том числе:	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости			
62		прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости			
63		сделки обратного репо с некредитными организациями	1 220 356,82		1 220 356,82
64		Дебиторская задолженность клиентов	1 176 161,87		1 176 161,87
65		расчеты с валютными и фондовыми биржами			
66		расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами			
67	том числе:	Дебиторская задолженность по финансовой аренде			
68		прочая дебиторская задолженность	44 194,95		44 194,95
69		Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи			
70		Итого активов	85 792 693,89		85 792 693,89
71					
72					
73	Финансовые обязательства в	производные финансовые инструменты, по которым ожидается			
74	обязательном порядке	уменьшение экономических выгод			
75	классифицируемые как	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору			
76	оцениваемые по справедливой	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг			
77	стоимости через прибыль или	встроенные производные финансовые инструменты, от которых			
78	убыток, в том числе:	ожидаются уменьшение экономических выгод			
79		кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету			
80	Финансовые обязательства,	средства, привлеченные от государственных организаций			
81	классифицируемые как	средства, привлеченные от кредитных организаций			
82	оцениваемые по справедливой	средства, привлеченные от других юридических лиц			
83	стоимости через прибыль или	средства, привлеченные от физических лиц			
84	убыток по усмотрению	выпущенные облигации			
85	некредитной финансовой	выпущенные векселя			
	организации, в том числе:				

86		Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	средства участников клиринга			
87			средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			
88			средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам			
89	Раздел II.		кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету			
90		Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	обязательства по аренде			
91			прочие средства, привлеченные от кредитных организаций			
92			прочие средства, привлеченные от государственных организаций			
93			прочие средства, привлеченные от других юридических лиц			
94			прочие средства, привлеченные от физических лиц			
95						
96		Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в	выпущенные облигации			
97			выпущенные векселя			
98				311 327,57		311 327,57
99						
100			кредиторская задолженность по информационно-технологическим			
101			кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде			
102			кредиторская задолженность перед депозитариями			
103			кредиторская задолженность перед регистраторами			
104		Кредиторская задолженность, оцениваемая по	кредиторская задолженность по торговым операциям			
105		амортизированной стоимости, в том числе:	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг			
106			расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам			
107			расчеты с операторами торговли			
108			расчеты с операторами товарных поставок			
109			расчеты с репозитарием			
110			расчеты с клиринговыми организациями			
111			прочая кредиторская задолженность	311 327,57		311 327,57
112		Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи				
113		Итого обязательств		311 327,57		311 327,57
114		Итого		85 481 366,32		85 481 366,32

Прим.58.1 Остатки по операциям со связанными сторонами

31.12.2021

номер строки	наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства						61 099 661,53		61 099 661,53
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
5	Долговые инструменты								
6	Долговые инструменты								
7	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
8	Займы выданные и прочие размещенные средства						522 771,13		522 771,13
9	Дебиторская задолженность								
10	Инвестиции в ассоциированные предприятия								
11	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия								
12	Инвестиции в дочерние предприятия								
13	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи								
14	Инвестиционное имущество								
15	Нематериальные активы								
16	Основные средства								
17	Прочие активы								
18									
19									
20									

21	22	23	24	25	26	27	28	29
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток							
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации							
	Средства клиентов	233 398,28	269 450,00	502 848,28				
	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							
	кредиты, займы и прочие привлеченные средства							
	выпущенные долговые ценные бумаги							
	кредиторская задолженность	233 398,28	269 450,00	502 848,28				
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи								
Прочие обязательства		150,00		150,00				150,00

31.12.2020

номер строки	наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместные контроли	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства								
2							60 536 533,79		60 536 533,79
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
4	долговые инструменты								
5	долевые инструменты								
6	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
7	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						311 318,26		311 318,26
8	займы выданные и прочие размещенные средства								
9	дебиторская задолженность								
10									
11									
							311 318,26		311 318,26

	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия										
13	Инвестиции в дочерние предприятия										
14	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи										
15	Инвестиционное имущество										
16	Нематериальные активы										
17	Основные средства										
18	Прочие активы										
19											
20											
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:										
22	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток										
23	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации										
24	средства клиентов			204 012,00				74 300,00			278 312,00
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства										
26	выпущенные долговые ценные бумаги										
27	кредиторская задолженность			204 012,00				74 300,00			278 312,00
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи										
29	Прочие обязательства			150,00							150,00

Прим.58.1 Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами

номер строки	наименование показателя	31.12.2021
1	2	3
1	Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами	<p>Связанные стороны Компании представлены ключевым управленческим персоналом и компаниями, находящимися под общим контролем.</p> <p>58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет 0 тысяч рублей на 31 декабря 2021 года (на 31 декабря 2020 года:0тысяч рублей).</p> <p>58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет 0 тысяч рублей на 31 декабря 2021 года (на 31 декабря 2020 года:0тысяч рублей).</p>

Прим.58.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

01.01.2021-31.12.2021

номер строки	наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместное контролируемое	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1							1 976 322,66		1 976 322,66
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
4	процентные доходы						1 976 322,66		1 976 322,66
5	дивиденды и доходы от участия								
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								

7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	
14	

Торговые и инвестиционные
доходы, в том числе:

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости																		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток																		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости																		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход																		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом																		
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой																		
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)																		

15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы											4 323 332,73	4 323 332,73
16	Расходы на персонал												
17	Прямые операционные расходы										-5 237 232,03		
18	Процентные расходы												
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной												
20	Общие и административные											-1 325 850,00	-1 325 850,00
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи												
22	Прочие доходы												
23	Прочие расходы												

01.01.2020-31.12.2020

номер строки	наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместные контролеры	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2						2 151 242,00		2 151 242,00
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								

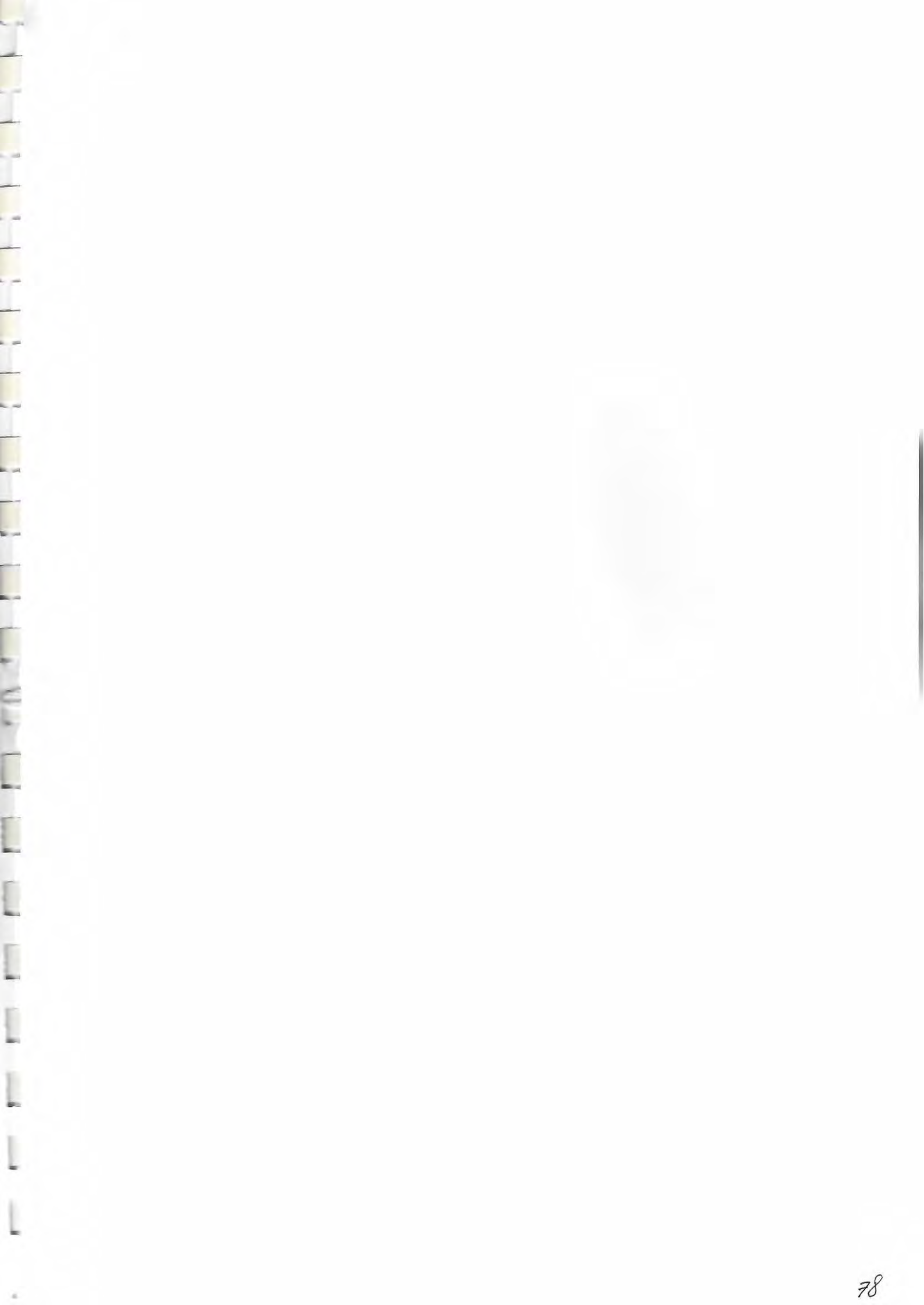
<p>Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации</p>											2 151 242,00
<p>процентные доходы дивиденды и доходы от участия</p>											
<p>доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>											
<p>доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>											
<p>доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</p>											
<p>доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>											
<p>доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости</p>											

Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:

Прим.58.3 Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

номер строки	наименование показателя	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	-4 329 117,68	-3 739 284,00
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-908 114,35	-890 681,25
3	Долгосрочные вознаграждения		
4	Выходные пособия		
5	Выплаты на основе долевых инструментов		

1	Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	<p>Конфликт на Украине, признание 21 февраля 2022 года Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной военной операции вооруженными силами РФ на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.</p> <p>Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе, большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, что может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.</p> <p>Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.</p> <p>Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.</p> <p>Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректируемыми событиями после отчетной даты.</p>
---	---	---





Прашана, прачытаць і пераказаць
печатью *78* *Савіцкая*
Белін
Падпіс *Улад*