



СТОЛИЧНАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ИНН 7811364280, ОГРН 1079847048181

Телефон: +7(495)961-93-36

E-mail: mosstak@yandex.ru

www.mos-audit.com

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитной финансовой организации
Общества с ограниченной ответственностью
«Финплан»
за 2022 год**

**Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Финплан»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации Общества с ограниченной ответственностью «Финплан» (ООО «Финплан»), (ОГРН 1107746033075), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2022 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2022 год и примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Финплан» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и потоки денежных средств за 2022 год в соответствии с российскими отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 об этих вопросах.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения, оценки, сделанные руководством Общества.

(см. Примечания 2 строка 1 Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность).

Мы уделили особое внимание анализу изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация. Влияние на деятельность Общества и на оценки, сделанные руководством Общества, включая оценку соблюдения принципа непрерывности деятельности, поскольку указанные выше обстоятельства могут оказывать существенное влияние на показатели, представленные в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Наши процедуры в целях анализа влияния изменения внешней среды на деятельность Общества и оценки, сделанные руководством, включали:

- анализ соблюдения принципа непрерывности деятельности, в том числе:
- анализ достаточности ликвидности для погашения обязательств в ходе обычной деятельности;
- анализ событий после отчетной даты.

Мы также проанализировали достаточность и адекватность раскрытия информации в отношении влияния специальной военной операции в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, свидетельствующих о необходимости существенных корректировок в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**Ответственность руководства и участников
аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ОСБУ, 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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 выполняем следующее:

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши

выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участниками и руководством 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 участникам 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 участников 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.

Генеральный директор
ООО «Столичная Аудиторская Компания»
(ОРНЗ 21606070645)



А.А. Шацило

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006323898)

Н.Н. Шмонденко

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
«Столичная Аудиторская Компания»,
111123, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 54, че 0 пом. VII ком 8,
ОРНЗ 11406079102

«24» апреля 2023 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000		1107746033075	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНПЛАН" /ООО "ФИНПЛАН"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, ЭТАЖ 67 ОФИС В10.2

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	299	977
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		112	70
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	112	70
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	0	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	0	0
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	0	0
21	Прочие активы	20	220	413
22	Итого активов		631	1 460
	Раздел II. Обязательства			
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 559	6 378
27	средства клиентов	23	0	8
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 013	3 106
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	3 546	3 264
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	30	40
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	0	0
37	Итого обязательства		5 589	6 418

Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	25	25
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-4 983	-4 983
52	Итого капитала		-4 958	-4 958
53	Итого капитала и обязательств		631	1 460

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Буганова Мадина Амербиевна
(инициалы, фамилия)

"23" марта 2023

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000		1107746033075	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНПЛАН" (ООО "ФИНПЛАН")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, ЭТАЖ 67 ОФИС №10.2

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		17	-7
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	32	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	5	2
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
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		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	12	-7
11	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		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	-2
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	0	0
16	Расходы на персонал	42	-2 188	-3 185
17	Прямые операционные расходы	43	0	0
18	Процентные расходы	44	0	0
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	45	0	0
20	Общие и административные расходы	46	-4 314	-3 585
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
22	Прочие доходы	47	6 538	7 040
23	Прочие расходы	47	-23	-14
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		30	249

25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-30	-32
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-30	-40
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	0	8
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	217
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
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		0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
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		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		0	217

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Буганова Мадина Амербиевна
(инициалы, фамилия)

"23" марта 2023

некредитной финансовой	
Код	гной финансовой
терrito	по
рии по	ОКПО
ОКАТО	вной стра
	госу
	цион
	дарс
	ный
45286575	1107746033075

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ
СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА**

за 2022

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНПЛАН" (ООО "ФИНПЛАН")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, ЭТАЖ 67 ОФИС №10.2

Код формы по ОКД: 0420004

Годовая (квартальная)

Тыс. руб.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Номер строки	Наименование показателя	Приращения	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резерв	Резерв	Оценочный	Оценочный	Оценочный	Резерв	Резерв	Резерв	Резерв	Резерв	Резерв	Нераспределенная прибыль	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01.01.2021 г.		25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5 199	-5 174

22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0	0	0	0	0	0	X	0	
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)		30	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей) участия		30	X	X	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		49	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
26	Прочие взносы акционеров (участников)		X	X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
27	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		X	X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
28	Прочие движения резервов		X	X	X	0	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31.12.2022 г., в том числе		25	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4 983	-4 958
30	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор

Буганова
Малина
Амербиев
на

"23" марта 2023



(подпись)

(подпись)

(подпись)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000		1107746033075	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНПЛАН" (ООО "ФИНПЛАН")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб. дом 12, ЭТАЖ 67 ОФИС №10.2

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2022 г.	За 2021 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		0	0
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		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		5 127	7 011
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-3 831	-3 141
5	Проценты полученные		5	2
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-2 167	-3 186
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		0	0
11	Уплаченный налог на прибыль		-40	-140
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-139	-150
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-1 045	396
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	0
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		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		367	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		367	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-678	396
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	-14
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	977	595
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	299	977

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Визанова Мадина Амербиевна
(инициалы, фамилия)

"23" марта 2023

тыс. руб.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации
Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	63
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	14.10.2019
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Инвестиционный советник
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)	Титова Ксения Петровна
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	117593, г. Москва, ул. Рокотова, д. 8, корп. 2, кв 495
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	123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 67 офис 10.2
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 67 офис 10.2
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	6
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность
 Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. На бизнес Общества оказывают влияние макро и микроэкономика, финансовые рынки Российской Федерации и иностранных государств. В начале 2022 г. резко изменилась геополитическая ситуация – на фоне начала в феврале 2022 г. Российской Федерацией специальной военной операции (СВО) в Украине. Страны Запада, в первую очередь, США и ЕС, начали вводить экономические, финансовые и внешнеторговые санкции, беспрецедентные по своему масштабу и характеру, которые оказали и продолжают оказывать значительное негативное влияние на экономику РФ как на макро-, так и на микроуровне. В ответ Банк России, правительство РФ, Минфин и другие ведомства были вынуждены предпринимать экстренные меры по поддержанию финансовой и экономической стабильности РФ, которые также отражаются на деятельности российских предприятий. Среди основных последствий данных шоковых изменений в российской экономике можно назвать нарушение многочисленных производственных и логистических цепочек, связанных с экспортно-импортными и финансовыми операциями, а также взаимодействие с иностранными компаниями, объявившими о сворачивании деятельности в России, резкое ослабление национальной валюты, изменение цен по широкому кругу товаров и услуг, а следовательно, значительное повышение инфляции, угроза финансовой стабильности банковской системы, резкое ужесточение монетарной политики (ключевая ставка была повышена до 20%) как ответ на рост рисков финансовой стабильности, существенные ограничения доступа российских компаний на рынки международного капитала в результате санкций, постоянно изменяющаяся законодательная и регуляторная среда, которая также создает масштабные ограничения для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации. В 2022 г. благодаря взвешенной политике Центрального Банка и Минфина, ряд последствий удалось смягчить – так инфляция снизилась до 13% в годовом исчислении, рубль продемонстрировал существенное укрепление по отношению к доллару и евро, угроза стабильности банковской системы была снята, и были созданы условия для снижения ключевой ставки с 20% до 7,5% в целях стимулирования экономической активности. Экономика продолжила быстро адаптироваться к к внешним ограничениям, благодаря чему снижение ВВП в этом году ожидается теперь менее масштабными, чем предполагалось в середине года. Так, прогноз ЦБ РФ по снижению ВВП составляет -3,0 – -3,5%. Однако в 3 кв. 2022 г. возникли новые факторы, которые в среднесрочной и долгосрочной перспективе могут оказать влияние на экономическую среду. Прежде всего это новый виток геополитической напряженности, частичная мобилизация, а также ухудшение ситуации в мировой экономике. В результате риски возобновления роста потребительских цен, значительного снижения объемов производства и сжатия потребления, а также волатильности валютного курса сохраняются. В частности, из-за этих явлений ожидается, что восстановительный рост экономики начнется позже, чем прогнозировалось ранее, вероятно, нижняя точка спада придется на середину или даже вторую половину следующего года. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство Общества предпринимает необходимые меры для обеспечения качественного выполнения взятых на себя обязательств и устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности
Основы составления отчетности

Таблица 3.1

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	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России. При применении Отраслевых стандартов бухгалтерского учета Общество руководствовалось соответствующими Международными стандартами финансовой отчетности и разъяснениями к ним, введенными на территории Российской Федерации. Нумерация примечаний, а также строк в примечаниях соответствует нумерации примечаний и строк в положении «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» от 5 сентября 2016 г. № 532-П.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Базы оценки активов и обязательств зависят от классификации на основе подходов, изложенных в учетной политике.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Не применимо

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
 Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Тыс. руб.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
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	Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ также требует использования суждений руководства в процессе применения учетной политики Общества. При расчете резервов Общество применяло суждение о сопоставлении рейтингов, присвоенных российскими и иностранными рейтинговыми агентствами, а также вероятности дефолта контрагентов и величины возможных потерь в результате этого события.
2	МСФО (IAS) 1	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)	Основным является допущение о непрерывности деятельности. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое суждение при выражении мнения о непрерывности деятельности, в том числе анализирует способность продолжать свою деятельность в будущем.

3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Общество применяет международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»). При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации. Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Обществом в зависимости от бизнес- модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии классификации, установленные Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Ценные бумаги относятся Обществу к категории ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если бизнес-модель Компании является удержанием их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно процентом на непогашенную часть основной суммы долга и процентов по денежным потокам, являющимся исключительно процентом на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги относятся Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Компании является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг. Ценные бумаги, которые не были классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. По долевым ценным бумагам, которые иначе были бы классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Компания может принять не подлежащее отмене решение отражать изменения справедливой стоимости таких ценных бумаг в составе прочего совокупного дохода в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»</p>
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>При определении доходов и расходов от переоценки средств в иностранной валюте пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на официальный курс иностранной валюты к рублю. Переоценка средств в иностранной валюте производится в наиболее раннюю из дат: дату выбытия средств в иностранной валюте; последний день месяца. Доходы от переоценки средств в иностранной валюте, определяются как: увеличение рублевого эквивалента актива, в том числе требования; уменьшение рублевого эквивалента обязательства. Расходы от переоценки средств в иностранной валюте, определяются как: уменьшение рублевого эквивалента актива, в том числе требования; увеличение рублевого эквивалента обязательства.</p>

5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения, что Общество будет непрерывно продолжать хозяйственную деятельность в обозримом будущем.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчета показателей не осуществлялось в виду несущественности отклонений.

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 корректировки текущего и предыдущего периода)	Общество не вносило изменения в учетную политику в отчетном периоде. Общество не применяет досрочно стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но не вступили в силу.
8	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	Общество не применяет досрочно стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но не вступили в силу.

Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются активами, которые легко могут быть конвертированы в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Общество классифицирует денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, как оцениваемые после даты выдачи (размещения) по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из бизнес-модели, используемой некредитной финансовой организацией для управления финансовыми активами, и характеристик выданного (размещенного) займа или банковского вклада, связанных с предусмотренными договором денежными потоками.

11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При классификации финансовых активов Общество использует критерии классификации, установленные Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Справедливая стоимость финансовых активов при первоначальном признании, за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменяется в которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением финансовых активов. После первоначального признания и до прекращения признания финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовые активы относятся Обществом в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Общества является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы относятся Обществом в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Общества является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные компании отражаются по методу долевого участия. Вложения в дочерние и совместно контролируемые организации определяются в рублях по официальному курсу Банка России на дату приобретения. Инвестиции в дочерние компании подлежат проверке на обесценение в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным на территории РФ. Общество не реже одного раза в квартал проводит проверку вложений в дочерние организации на предмет обесценения. При наличии признаков обесценения, формирует резервы под обесценение.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	При отражении прочих активов Общество руководствуется требованиями Положения Банка России №486-П "О плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения" от 02.09.2015 г. Прочие активы представляют собой требования Общества, которые не были классифицированы в качестве финансовых активов по справедливой или амортизированной стоимости. Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом резервов. В составе "Прочих активов" Общества отражаются расчеты по налогам и сборам (НДС, уплаченный), расчеты по социальному страхованию, расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям.

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>При отражении финансовых обязательств, оцениваемых по амортизируемой стоимости, Общество руководствуется требованиями Положения Банка России. № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02.09.2015г., № 501-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по привлечению денежных средств по договорам займа и кредитным договорам, операций по выпуску и погашению (оплате) облигаций и векселей» от 05.11.2015 г., № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» от 01.10.2015г.</p> <p>Общество классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением случаев, когда Общество при первоначальном признании по собственному усмотрению, без права последующей реклассификации, классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов. На отчетную дату Общество имеет следующие финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: -кредиты, займы и прочие привлеченные средства (арендные обязательства). Арендные обязательства отражены в таблице 24.1 настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Общество классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением случаев, когда некредитная финансовая организация при первоначальном признании по собственному усмотрению, без права последующей реклассификации, классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.</p>
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Возможность проведения взаимозачета финансовых активов и обязательств и отражения в отчете о финансовом положении чистой величины предусмотрена только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.</p>
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)	<p>Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования, предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г., №496-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями".</p>
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	<p>Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования, предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г., №496-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями".</p>

21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования, предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями".
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество оценивается по справедливой стоимости, изменение которой признаются в составе прибыли или убытка.
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, принадлежанием, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности, определяются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 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, определяются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 40.
24	МСФО (IAS) 40	Продажи в ходе обычной деятельности 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 предлагаются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 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 предлагаются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 40.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Задания и сооружения учитываются по справедливой стоимости и переоцениваются на регулярной основе. Остальные группы объектов основных средств учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Обществом применяется линейный метод амортизации
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Общество устанавливает сроки полезного использования для групп основных средств с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом (НМА) признается объект, не имеющий материально-вещественной формы, который может быть идентифицирован, предназначен для использования в течение более 12 месяцев, способный приносить экономические выгоды в будущем, т.е. предназначенный для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретенная за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	После первоначального признания нематериальные активы учитываются по стоимости приобретения за вычетом какой-либо накопленной амортизации и каких-либо накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы амортизируются на основании линейного метода и оцениваются на предмет обесценения в случае наличия признаков обесценения данных активов.
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	Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Сроки амортизации НМА определяются исходя из фактических сроков использования актива.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Общества на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; организация способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	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	Расходы на заработную плату, все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), взносы в Пенсионной фонд РФ и фонд социального страхования РФ, начисляются в период, когда соответствующие работы были выполнены сотрудниками Общества.

34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Пенсионные планы с установленными выплатами Обществом не используются
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	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, которые не ограничены фиксируемыми платежами, Обществом не используются
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	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1 и учетной политикой Общества
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы признаются на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с их использованием для извлечения дохода, и оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы - оценочные обязательства представляют собой обязательства нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Резервы отражаются в финансовой отчетности при наличии у Общества обязательства (юридическое или обусловленное сложившейся практикой (конъюнктное) обязательство), возникших в результате какого-либо события. При этом представляется вероятным, что для урегулирования обязательства Обществу потребуется выдать ресурсы, содержащих экономические выгоды, и возможно привести надежную оценку величины обязательства. Резервы - оценочные обязательства на отчетную дату у Общества отсутствуют.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по признания обязательств по аренде	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде, осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 17 и учетной политикой Общества

39.1	<u>МСФО (IFRS) 16</u>	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Договор аренды, заключенный с 2021 г. на срок не более 12 месяцев, признается договором краткосрочной аренды.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность – задолженность Общества перед контрагентами, персоналом Общества, задолженность по расчетам по налогам и сборам, прочая задолженность. Кредиторская задолженность признается в том случае, когда Общество становится стороной по договору, вследствие заключения которого у него возникает юридическая обязанность выплатить денежные средства. Общество исключает кредиторскую задолженность (или часть кредиторской задолженности) из своего отчета о финансовом положении тогда и только тогда, когда она погашена, т.е. когда предусмотренная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал признается по номинальной стоимости акций/ долей. Сумма дооценки внеоборотных активов, проводимой в установленном порядке, сумма, полученная сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход акционерного общества), и другие аналогичные суммы учитываются как добавочный капитал
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	Формирование резервного капитала производится в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества. Обществом не сформирован резервный капитал по состоянию на отчетную дату.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенный налог на прибыль рассчитывается по методу балансовых обязательств в отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в отчете о финансовом положении. В соответствии с исключением для первоначального признания отложенный налог не учитывается в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании актива или обязательства, если сделка при первоначальном признании не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль, кроме случаев первоначального признания, возникающего в результате объединения бизнеса. Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу действующих на конец отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда временные разницы или отложенные налоговые убытки будут реализованы. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы налогооблагаемые временные разницы.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Не применимо

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

тыс. руб.

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	304	5	299	994	17	977
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	304	5	299	994	17	977

5.1.1. По состоянию на 31.12.2022 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (н: 01.01.2022 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей 0 тыс. рублей. Совокупная сумма э 304 тыс. рублей (на 01.01.2022 года: 994 тыс. рублей), или 99,91 процентов от общей суммы денежных средств (на 01.01.2022 года: 100,04 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2022 года включают _____ тыс. рублей (на 01.01.2022 года: _____ тыс. рублей).

тыс. руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	299	977
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	299	977

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	23	0	23	11	0	11
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая Дебиторская задолженность	89	0	89	59	0	59
7	Итого	112	0	112	70	0	70

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью

в сумме 23

тысяч рублей (на

01.01.2022

года:

11

тысяч рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в с

тысяч рублей (на

01.01.2022

года:

0

тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме

0

тысяч рублей (на

01.01.2022

года:

0

тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости Дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Прочие активы

тыс. руб.

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021			
		Полная балансовая	Резерв под	Полная балансовая	Резерв под		
		3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	7	0	7	2	0	2
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	5	0	5
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	0	0	0
4	Налог на добавленную стоимость,	0	0	0	5	0	5
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	204	0	204	389	0	389
6	Запасы	9	0	9	12	0	12
7	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное	0	0	0	0	0	0
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0	0	0
11	Итого	220	0	220	413	0	413

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:	0	20	2	0	0	22
2	стоимость (или оценка)	0	20	2	0	0	22
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
4	Поступление (создание)	0	0	3	0	0	3
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0	0	0
8	Признание в составе расходов	0	-10	-3	0	0	-13
9	Создание резерва по обесценению	0	0	0	0	0	0
10	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0
12	Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:	0	10	2	0	0	12
13	стоимость (или оценка)	0	10	2	0	0	12
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
15	Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:	0	10	2	0	0	12
16	стоимость (или оценка)	0	10	2	0	0	12
17	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
18	Поступление (создание)	0	0	19	0	0	19
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
20	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
21	Выбытие	0	0	0	0	0	0
22	Признание в составе расходов	0	-1	-19	0	0	-20
23	Создание резерва по обесценению	0	0	0	0	0	0
24	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:	0	9	2	0	0	11
27	стоимость (или оценка)	0	9	0	0	0	9
28	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0

тыс. руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Требования по текущему налогу на прибыль	0	0
2	Обязательство по текущему налогу на прибыль	30	40
3	Отложенное налоговое обязательство	0	0
4	Отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам	0	0
5	Отложенный налоговый актив по перенесенным на будущее налоговым убыткам	0	0

тыс. руб.

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0	0
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	8
6	Итого	0	8

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Тыс. руб.

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		2	3	4	
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")		0		0
2	Обязательства по аренде		0		0
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:		0		0
4	сделки репо		0		0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		0		0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:		0		0
7	сделки репо		0		0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		0		0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:		0		0
10	сделки репо		0		0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		0		0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		2 013		3 106
13	сделки репо		0		0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		0		0
15	Итого		2 013		3 106

24.1.1. В течение

31.12.2022

г. была отражена прибыль (убыток) в сумме

0 тысяч рублей (в течение

01.01.2022

г.:

О тысяч рублей) от первоначального признания займов и прочих привлеченных средств по ставкам ниже (выше) рыночных.

24.1.2. В примечании 56 настоящего приложения представлена информация о справедливой стоимости займов и прочих привлеченных средств.

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	3 546	3 264
20	Итого	3 546	3 264

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

тыс. руб.

Нераспределенная прибыль

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Нераспределенная прибыль	-4 983	-4 983
2	Итого	-4 983	-4 983

Капитал

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Уставный капитал	3	4
1	Добавочный капитал	25	25
2	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	0	0
3	Итого	25	25

Тыс. руб.

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	На 01.01.2021 г.	3	4	0	0	0	0
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
3	Прочее	0	0	0	0	0	0
4.1	Остаток на 31.12.2021 г.	0	0	0	0	0	0
5	На 01.01.2022 г.	0	0	0	0	0	0
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0	0	0
9	На 31.12.2022 г.	0	0	0	0	0	0

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2022 года составил _____ руб. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет _____ (на 01.01.2022 года все выпущенные в обращение а Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1. _____ (на 01.01.2022 года: _____

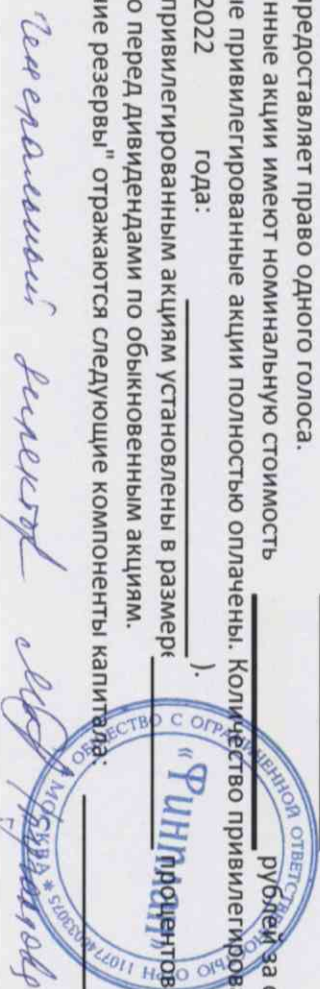
30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированные акции имеют номинальную стоимость _____ руб. за одну акцию.

30.1.5. Все выпущенные привилегированные акции полностью оплачены. Количество привилегированных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных _____ (на 01.01.2022 года: _____).

30.1.6. Дивиденды по привилегированным акциям установлены в размере _____ процентов годовых (на 01.01.2022 года: _____) и имеют преимущество перед дивидендами по обыкновенным акциям.

30.1.7. По статье "Прочие резервы" отражаются следующие компоненты капитала: _____



23.03.2023

тыс. руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5	2
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	5	2
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	5	2

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по финансовым активам, оцениваемым
по амортизированной стоимости

За 2022 г.

Тыс. руб.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	17	0	0	17
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-12	0	0	-12
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	5	0	0	5

За 2021 г.					
Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	10	0	0	10
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	7	0	0	7
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	17	0	0	17

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, Дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

тыс. руб.
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	0	-2
3	Итого	0	-2

тыс. руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 760	2 606
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	407	579
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	21	0
6	Итого	2 188	3 185

тыс. руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0
2	Амортизация основных средств	0	762
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	0	0
4	Расходы по аренде	479	250
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	182	256
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	191	79
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	213	244
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	3 249	1 994
18	Итого	4 314	3 585

Прочие доходы

тыс. руб.

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	1 460	1 836
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0	0
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
8	Прочие доходы	5 078	5 204
9	Итого	6 538	7 040

Прочие расходы

тыс. руб.

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	23	14
6	Итого	23	14

тыс. руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	30	40
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	-8
4	Итого, в том числе:	30	32
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	30	32

Раздел II. Прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	0	0
2	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	0	0
3	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	0	0
4	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	0	0
5	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	0	0
6	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
7	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
8	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
9	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:	0	0
10	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	0	0
11	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	0	0
12	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	0	0
13	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	0	0
14	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	0	0
15	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
16	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
17	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
18	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0
19	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0

20	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	0	0
21	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
22	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
23	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
24	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
25	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
26	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
27	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
28	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
29	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0
30	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	0	0
31	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0
32	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	0	0
33	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	0	0
34	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0
35	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	0	0
36	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0
37	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0
38	Итого	0	0
39	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-12	7

Генеральный директор *М.А. Бугаилов*

23.03.2023



Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости	0	0
	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	0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученных	5 127	7 011
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	-3 831	-3 141
5	Проценты полученные	5	2
6	Проценты уплаченные	0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения	-2 167	-3 186
10	Оплата прочих административных и операционных расходов	0	0
11	Уплаченный налог на прибыль	-40	-140
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	-139	-150
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	-1 045	396

Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности

Номер строки	Наименование показателя	3		4	
		3	4	3	4
		3	4	3	4
1					
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	367	0	0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	0	0	0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	0	0	0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	0	0	0	0
39	Выплаченные дивиденды	0	0	0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0	0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности	0	0	0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности	0	0	0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	367	0	0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	0	0	0	0
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			-14	

Северовеневель

директор

Северовеневель И.А.

23.03.2023г.



31.12.2021

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Страны				Итого
		Россия	Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
1	2	3	4	5	6	
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	977	-	-	977	
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:	70	-	-	70	
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	
11	Дебиторская задолженность	70	-	-	70	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	
16	Прочие активы	413	-	-	413	
17	Итого активов	1 460	-	-	1 460	
Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	
19	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	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	6378	-	-	6378
22	средства клиентов	8	-	-	8
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3106	-	-	3106
24	выпущенные Долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	3264	-	-	3264
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-
28	Итого обязательств	6 378	-	-	6 378
29	Чистая балансовая позиция	-4 918	-	-	-4 918

31.12.2022

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Страны			Итого
		Россия	Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	299	-	-	299
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:	112	-	-	112
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-
11	Дебиторская задолженность	112	-	-	112
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
15	Активы (активы выкупающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочие активы	220	-	-	220
17	Итого активов	631	-	-	631
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	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	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 559	-	-	5 559
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 013	-	-	2 013
24	выпущенные Долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	3 546	-	-	3 546
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-
28	Итого обязательств	5 559	-	-	5 559
29	Чистая балансовая позиция	-4 928	-	-	-4 928

31.12.2021

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года		
1	2	3	4	5	6	
1	Денежные средства, в том числе:	977	-	-	977	
2	денежные средства на расчетных счетах	977	-	-	977	
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	
9	иностранных государств	-	-	-	-	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	
13	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:	-	-	-	-	
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	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	
20	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	
22	иностранных государств	-	-	-	-	
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	
24	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	
25	нефинансовых организаций	-	-	-	-	

26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
31	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
33	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
35	иностранных государств	-	-	-	-
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
37	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
49	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 доверителем (комитентом) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
61	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	-	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	70	-	-	-	70
65	Дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-
68	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-	-
69	прочая дебиторская задолженность	70	-	-	-	70
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
71	Итого активов	1 047	-	-	-	1 047
Раздел II. Обязательства						
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-

79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8	-	-	8
86	средства участников клиринга	-	-	-	-
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	8	-	-	8
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3106	-	-	3106
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
91	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	3106	-	-	3106
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	3264	-	-	3264
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
102	кредиторская задолженность перед Депозитариями	-	-	-	-
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
107	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
108	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
109	расчеты с репозитарием	-	-	-	-
110	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
111	прочая кредиторская задолженность	3264	-	-	3264
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-

113	Итого обязательств	6378	-	-	6378
114	Итого разрыв ликвидности	-5 331	-	-	-5 331

31.12.2022

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года		
1	2	3	4	5	6	
1	Денежные средства, в том числе:	299	-	-	299	
2	денежные средства на расчетных счетах	299	-	-	299	
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	
6	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	
9	иностранных государств	-	-	-	-	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	
13	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:	-	-	-	-	
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	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	
20	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	
22	иностранных государств	-	-	-	-	
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	
24	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	
25	нефинансовых организаций	-	-	-	-	

26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации. в том числе:	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
33	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
35	иностранных государств	-	-	-	-
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
37	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
49	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	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
61	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	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	112	-	-	112
65	Дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-
68	расчеты по финансовой аренде	-	-	-	-
69	прочая дебиторская задолженность	112	-	-	112
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
71	Итого активов	411	-	-	411
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-

79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
86	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	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 013	-	-	2 013
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
91	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	2 013	-	-	2 013
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	3 546	-	-	3 546
100	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
101	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
102	Кредиторская задолженность перед Депозитариями	-	-	-	-
103	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
104	Кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
107	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
108	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
109	расчеты с репозитарием	-	-	-	-
110	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
111	прочая кредиторская задолженность	3 546	-	-	3 546
112	Предназначенные для продажи	-	-	-	-

113	Итого обязательств	5 559	-	-	5 559
114	Итого разрыв ликвидности	-5 148	-	-	-5 148

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы					Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Денежные средства	977	-	-	-	977	
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:	70	-	-	-	70	
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	
11	Дебиторская задолженность	70	-	-	-	70	
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	Итого активов	1 047	-	-	-	1 047	
		Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	
18	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	
19	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	6378	-	-	-	6378	
21	Средства клиентов	8	-	-	-	8	
22	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3106	-	-	-	3106	
23	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	
24	Кредиторская задолженность	3264	-	-	-	3264	
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	
26	Итого обязательств	6378	-	-	-	6378	
27	Чистая балансовая позиция	-5 331	-	-	-	-5 331	

31.12.2022

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы					Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Денежные средства	299	-	-	-	299	
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:	112	-	-	-	112	
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	
11	Дебиторская задолженность	112	-	-	-	112	
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	Итого активов	411	-	-	-	411	
		Раздел II. Обязательства					
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	
18	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	
19	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 559	-	-	-	5 559	
21	Средства клиентов	-	-	-	-	-	
22	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 013	-	-	-	2 013	
23	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	
24	Кредиторская задолженность	3 546	-	-	-	3 546	
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	
26	Итого обязательств	5 559	-	-	-	5 559	
27	Чистая балансовая позиция	-5 148	-	-	-	-5 148	

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

31.12.2022

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2022	2021
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	301	343
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевого инструмента	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

31.12.2021

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2021	2020
1	Краткосрочные вознаграждения	3	4
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	343	341
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевого инструментов	-	-

Раскрытие информации о связанных сторонах (IAS) 24

Наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, являющегося связанной стороной	ИНН связанной стороны	Местонахождение юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, являющегося связанной стороной	Характер отношений	Документ-основание
Титова Ксения Петровна	772881010089	117593, город Москва, улица Рокотова, д.8, корп.2, кв.495	Учредитель (размер доли владения-80%)	Договоры купли-продажи в уставном капитале ООО "Финплан" от 18.06.2019 года и 18.03.2020 года
Тараповский Алексей Петрович	771548246790	127018, город Москва, улица Октябрьская, д.38, к.6, кв.165	Учредитель (размер доли владения-20%)	Протокол №1 от 16.11.2009 года и Протокол №2 от 20.05.2011 года
Тараповский Алексей Петрович	771548246790	127018, город Москва, улица Октябрьская, д.38, к.6, кв.165	Руководитель Департамента инвестиционного консультирования	Приказ №7 от 27.11.2018 года
Буганова Мадина Амербиевна	774393412510	125130, город Москва, 2-ой Новоподмосковный переулок, д.6, кв.129	Генеральный директор	Протокол №1/22 внеочередного общего собрания участников от 28.01.2022

Генеральный директор *М.А. Буганов*



23.03.2022

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

За период с отчетной даты по дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали существенные факты хозяйственной жизни, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества. Руководство Общества следит за развитием ситуации в мире в связи с пандемией COVID-19. По нашим оценкам данное событие является некорректирующим событием после отчетной даты и не оказывает существенного влияния на способность осуществления непрерывной деятельности Общества как минимум в течение 12 месяцев с даты составления настоящей отчетности.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. 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. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов

Генеральный
директор



23.03.2022



Генеральный директор М.А.