

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА

Общие сведения

Полное фирменное наименование некредитной финансовой организации: Общество с ограниченной ответственностью Микрофинансовая компания «Веритас»

Сокращенное фирменное наименование некредитной финансовой организации: ООО МФК «Веритас»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7706780186

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1127746672130

Почтовый адрес: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4, эт. 2, пом. I Ч, комн. 15

Код территории по ОКАТО: 45286560000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 11455809

ОКУД 0420842. Бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420842. Бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

На: 31 марта

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | На отчетную дату | На конец предыдущего года |
|------------------|-------------------------|---------------------|------------------|---------------------------|
| | | | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | Примечание 5 | 85 747 | 364 088 |

| | | | | |
|--------------------------|--|--------------|---------|-----------|
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | - | 0 | 0 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | Примечание 8 | 776 224 | 621 844 |
| 5 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные | - | 0 | 0 |
| 6 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | - | 0 | 0 |
| 7 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | - | 0 | 0 |
| 8 | Инвестиции в дочерние предприятия | - | 0 | 0 |
| 9 | Инвестиционное имущество | - | 0 | 0 |
| 10 | Нематериальные активы | - | 9 004 | 9 647 |
| 11 | Основные средства | - | 3 606 | 3 909 |
| 12 | Требования по текущему налогу на прибыль | - | 1 099 | 7 295 |
| 13 | Отложенные налоговые активы | - | 11 528 | 11 173 |
| 14 | Прочие активы | - | 27 198 | 30 078 |
| 15 | Итого активов | - | 914 406 | 1 048 034 |
| Раздел II. Обязательства | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--|---------------|---------|---------|
| 16 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | - | 0 | 0 |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | Примечание 19 | 107 799 | 97 574 |
| 18 | Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные | - | 0 | 0 |
| 19 | Обязательства по текущему налогу на прибыль | - | 5 390 | 6 242 |
| 20 | Отложенные налоговые обязательства | - | 0 | 0 |
| 21 | Резервы – оценочные обязательства | - | 134 139 | 134 139 |
| 22 | Прочие обязательства | - | 21 785 | 34 932 |
| 23 | Итого обязательств | - | 269 113 | 272 887 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 24 | Уставный (складочный) капитал | - | 18 050 | 18 050 |
| 25 | Добавочный капитал | - | 70 000 | 70 000 |
| 26 | Резервный капитал | - | 0 | 0 |
| 27 | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | - | 0 | 0 |
| 28 | Резервы | - | 0 | 0 |
| 29 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | - | 557 243 | 687 097 |
| 30 | Итого капитала | - | 645 293 | 775 147 |

| | | | | |
|----|-------------------------------|---|---------|-----------|
| 31 | Итого капитала и обязательств | - | 914 406 | 1 048 034 |
|----|-------------------------------|---|---------|-----------|

ОКУД 0420842. Дополнительный бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420842. Дополнительный бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

На: 31 марта

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | На отчетную дату | На конец предыдущего года |
|------------------|--|---------------------|------------------|---------------------------|
| | | | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | |
| 1 | Денежные средства | - | 0 | 0 |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | - | 0 | 0 |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | 0 | 0 |
| 5 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные | - | 0 | 0 |
| 6 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|--------------------------|---|---|---|---|
| 7 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | - | 0 | 0 |
| 8 | Инвестиции в дочерние предприятия | - | 0 | 0 |
| 9 | Инвестиционное имущество | - | 0 | 0 |
| 10 | Нематериальные активы | - | 0 | 0 |
| 11 | Основные средства | - | 0 | 0 |
| 12 | Требования по текущему налогу на прибыль | - | 0 | 0 |
| 13 | Отложенные налоговые активы | - | 0 | 0 |
| 14 | Прочие активы | - | 0 | 0 |
| 15 | Итого активов | - | 0 | 0 |
| Раздел II. Обязательства | | | | |
| 16 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | - | 0 | 0 |
| 17 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | 0 | 0 |
| 18 | Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные | - | 0 | 0 |
| 19 | Обязательства по текущему налогу на прибыль | - | 0 | 0 |
| 20 | Отложенные налоговые обязательства | - | 0 | 0 |
| 21 | Резервы – оценочные обязательства | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|---------------------|---|---|---|---|
| 22 | Прочие обязательства | - | 0 | 0 |
| 23 | Итого обязательств | - | 0 | 0 |
| Раздел III. Капитал | | | | |
| 24 | Уставный (складочный) капитал | - | 0 | 0 |
| 25 | Добавочный капитал | - | 0 | 0 |
| 26 | Резервный капитал | - | 0 | 0 |
| 27 | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | - | 0 | 0 |
| 28 | Резервы | - | 0 | 0 |
| 29 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | - | 0 | 0 |
| 30 | Итого капитала | - | 0 | 0 |
| 31 | Итого капитала и обязательств | - | 0 | 0 |

ОКУД 0420843. Отчет о финансовых результатах микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420843. Отчет о финансовых результатах микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

За: I квартал

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За отчетную дату | | За аналогичный период предыдущего года | |
|---|-------------------------|---------------------|------------------|------|--|------|
| | | | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам | | | | | | |
| 1 | Процентные доходы | Примечание 25 | 676 594 | | 733 846 | |
| 2 | Процентные расходы | - | 0 | | 0 | |

| | | | | |
|---|---|---|-----------|---------|
| 3 | Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) | - | 676 594 | 733 846 |
| 4 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, в том числе: | - | - 326 781 | -15 317 |
| 5 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости | - | - 326 781 | -15 317 |

| | | | | |
|---|--|---|---------|---------|
| 6 | 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 |
| 7 | Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым | - | 349 812 | 718 529 |
| Раздел II. Операционные доходы за вычетом операционных расходов | | | | |
| 8 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---------------|-----------|-----------|
| 9 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 10 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | Примечание 31 | -86 846 | - 449 635 |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | - | 0 | 0 |
| 12 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте | - | 1 183 | -6 317 |
| 13 | Общие и административные расходы | Примечание 33 | - 179 039 | - 152 007 |

| | | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|-----------|-----------|
| 14 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные | - | 0 | 0 |
| 15 | Прочие доходы | Примечание 34 | 3 393 | 3 359 |
| 16 | Прочие расходы | Примечание 34 | - 152 | - 462 |
| 17 | Итого операционных доходов (расходов) | - | - 261 460 | - 605 062 |
| 18 | Прибыль (убыток) до налогообложения | - | 88 352 | 113 467 |
| 19 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: | - | -18 206 | -23 067 |
| 20 | расход по текущему налогу на прибыль | - | -18 560 | -18 737 |
| 21 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль | - | 354 | -4 331 |
| 22 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после | - | 0 | 0 |
| 23 | Прибыль (убыток) после налогообложения | - | 70 146 | 90 400 |
| Раздел III. Прочий совокупный доход | | | | |

| | | | | |
|----|--|---|---|---|
| 24 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации и в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 25 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 26 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов | - | 0 | 0 |
| 27 | изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов | - | 0 | 0 |
| 28 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--|---|---|---|
| 29 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 30 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их | - | 0 | 0 |
| 31 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их | - | 0 | 0 |
| 32 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---|---|---|
| 33 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 34 | при выбытии финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или | - | 0 | 0 |
| 35 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением | - | 0 | 0 |
| 36 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--|---|---|---|
| 37 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 38 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 39 | 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 |
| 40 | прочий совокупный доход (убыток) от других операций | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--|---|---|---|
| 41 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций | - | 0 | 0 |
| 42 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации и в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 43 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 44 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---|---|---|
| 45 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий | - | 0 | 0 |
| 46 | переклассификация накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли | - | 0 | 0 |
| 47 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---|---|---|
| 48 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 49 | создание (восстановление) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 50 | влияние налога на прибыль, связанного с созданием (восстановлением) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--|---|---|---|
| 51 | переклассификация в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 52 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 53 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, том числе: | - | 0 | 0 |
| 54 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков | - | 0 | 0 |
| 55 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---|--------|--------|
| 56 | переклассификация в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков | - | 0 | 0 |
| 57 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков | - | 0 | 0 |
| 58 | прочий совокупный доход (убыток) от других операций | - | 0 | 0 |
| 59 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций | - | 0 | 0 |
| 60 | Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период | - | 0 | 0 |
| 61 | Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период | - | 70 146 | 90 400 |

Раскрытие дополнительной информации к статьям форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

| Номер строки | Наименование показателя | Расшифровывающая информация | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|--------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|------|-----------|------|
| | | | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--|--|--|-----------|------|-----------|------|

ОКУД 0420844. Отчет об изменениях собственного капитала микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420844. Отчет об изменениях собственного капитала микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

За: первый квартал

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | Уставный (складочный) капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участни | Резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого капитала |
|--------------|-------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|---|---------|--|----------------|
|--------------|-------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|---|---------|--|----------------|

| | | | | | | | | Резе рв пере оцен ки доле вых инст руме нтов , оцен ивае мых по спра ведл ивой стои мост и чере з проч ий сово купн ый дохо д | Резе рв пере оцен ки долг овы х инст руме нтов , оцен ивае мых по спра ведл ивой стои мост и чере з проч ий сово купн ый дохо д | Резе рв под ожи даем ые кред итн ые убыт ки по долг овы м инст руме нтам , оцен ивае мым по спра ведл ивой стои мост и чере з проч ий сово купн ый дохо д | Резе рв пере оцен ки осно вны х сред ств и нема тери альн ых акти вов | Резе рв пере оцен ки обяз ател ьств, клас сиф ицир уем ых оцен ивае мые по спра ведл ивой стои мост и чере з приб ыль или убыт ок, связ анно й с изме нени ем кред итно го риск а | Резе рв хед жир ован ия дене жны х пото ков | Резе рв хед жир ован ия доле вых инст руме нтов , оцен ивае мых по спра ведл ивой стои мост и чере з проч ий сово купн ый дохо д | Про чие резе рвы | Ито го резе рвов | | |
|---|--------------------|--------------------|----------|---|----|---|---|--|---|--|---|---|---|--|---------------------------|---------------------------|------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | |
| 1 | Ост ато к на | 31.1 2.20 19 | год а | | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 860 607 | 860 657 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|--------------------|---------------------------------------|---|-----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|------------|------------|
| 15 | Ост ато к на | 31.1 2.20 20 | год а | | 18 050 | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 687 097 | 775 147 |
| 16 | Изм енен ия всле дств ие выяв ленн ых оши бок | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Изм енен ия всле дств ие изме нени я учет ной поли тики | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Ост ато к на | 31.1 2.20 20 | год а, пер есм отр енн | - | 18 050 | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 687 097 | 775 147 |
| 19 | При был ь (убы ток) посл е нало гооб лож ения | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70 146 | 70 146 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 23 | Доп олни тель ный вып уск акци й (доп олни тель ные взно сы учре дите лей, допо лнит ельн ые взно сы това рищ ей) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Вык уп (про даж а) у акци онер ов (уча стни ков, това рищ ей) собс твен ных акци й (дол ей) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|------------|--------------------|---|--------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|-----------|
| 25 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников, товарищей) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - 200 000 | - 200 000 |
| 26 | Прочие взносы акционеров (участников, товарищей) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Прочие движения резервов | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Остаток на | 31.03.2021 | Года, в том числе: | - | 18 050 | 70 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 557 243 | 645 293 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

ОКУД 0420845. Отчет о денежных потоках микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420845. Отчет о денежных потоках микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

За: первый квартал

| Номер строки | Наименование показателя | Пояснения к строкам | За отчетную дату | | За аналогичный период предыдущего года | |
|--|-------------------------|---------------------|------------------|------|--|------|
| | | | первый квартал | 2021 | первый квартал | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности | | | | | | |
| 1 | Полученные проценты | - | 388 044 | | 399 914 | |

| | | | | |
|---|--|---|-----------|-----------|
| 2 | Уплаченные проценты | - | 0 | 0 |
| 3 | Платежи, связанные с оплатой прямых операционных расходов | - | 0 | 0 |
| 4 | Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов | - | - 197 604 | - 162 056 |
| 5 | Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи (приобретения) финансовых активов и от размещения (погашения) финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | - | 0 | 0 |
| 6 | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | - | 0 | 0 |
| 7 | Уплаченный налог на прибыль | - | -13 215 | -4 367 |

| | | | | |
|-----|---|---|---|---|
| 7.1 | Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной | - | 0 | 0 |
| 7.2 | Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной | - | 0 | 0 |
| 7.3 | Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 7.4 | Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 7.5 | Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|------------|------------|
| 7.6 | Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | - | 0 | 0 |
| 8 | Прочие поступления от операционной деятельности | - | 899 220 | 984 095 |
| 9 | Прочие платежи по операционной деятельности | - | -1 194 360 | -1 167 955 |
| 10 | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности | - | - 117 915 | 49 631 |
| Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | | |
| 11 | Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов | - | 0 | 0 |
| 12 | Поступления от продажи инвестиционного имущества | - | 0 | 0 |
| 13 | Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию основных средств | - | -80 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---|---|---|
| 14 | Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных | - | 0 | 0 |
| 15 | Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | - | 0 | 0 |
| 16 | Платежи, связанные с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий | - | 0 | 0 |
| 17 | Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|---|--------|--------|
| 18 | Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | - | 0 | 0 |
| 19 | Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 20 | Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - | 0 | 0 |
| 21 | Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной | - | 26 758 | 27 785 |

| | | | | |
|--|--|---|--------|--------|
| 22 | Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной | - | -1 232 | 0 |
| 23 | Поступления от сдачи инвестиционного имущества в аренду | - | 0 | 0 |
| 24 | Прочие поступления от инвестиционной деятельности | - | 199 | 0 |
| 25 | Прочие платежи по инвестиционной деятельности | - | 0 | 0 |
| 26 | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности | - | 25 645 | 27 785 |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности | | | | |
| 27 | Поступления от привлечения кредитов и займов | - | 0 | 0 |
| 28 | Платежи в погашение кредитов, займов, обязательств по договорам аренды, в том числе: | - | 0 | 0 |
| 28.1 | платежи в погашение обязательств по договорам аренды | - | 0 | 0 |
| 29 | Поступления от выпуска акций (дополнительных взносов учредителей, участников, дополнительных вкладов | - | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--|---|-----------|---------|
| 30 | Поступления от продажи собственных акций | - | 0 | 0 |
| 31 | Выкуп собственных акций (долей) у акционеров (участников, (участников)) | - | 0 | 0 |
| 32 | Выплаченные дивиденды и иные аналогичные платежи | - | - 186 441 | -66 485 |
| 33 | Поступления от выпуска долговых ценных бумаг | - | 0 | 0 |
| 34 | Платежи в погашение долговых ценных бумаг | - | 0 | 0 |
| 35 | Прочие поступления от финансовой деятельности | - | 0 | 0 |
| 36 | Прочие платежи по финансовой деятельности | - | 0 | 0 |
| 37 | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности | - | - 186 441 | -66 485 |
| 38 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | - | - 278 710 | 10 931 |
| 39 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты | - | 0 | 2 394 |

| | | | | |
|----|--|---|---------|---------|
| 40 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода | - | 364 487 | 313 965 |
| 41 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода | - | 85 776 | 327 291 |

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1: Основная деятельность некредитной финансовой организации

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|--|---|
| 1 | 3 | 4 |
| 1 | Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, дата включения в реестр | Регистрационный номер в реестре МФО 651303045003161 свидетельство серия 01 №005655 от 14 мая 2013 года. |
| 2 | Основные направления деятельности некредитной финансовой организации | Основной вид деятельности: микрофинансирование (выдача микрозаймов физическим лицам) |
| 3 | Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства | деятельность ведется в соответствии с Федеральным законом № 151-ФЗ от 02 июля 2010 года "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" |
| 4 | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации | Общество с ограниченной ответственностью |
| 5 | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации | 1 |
| 6 | Наличие представительств некредитной финансовой организации | не имеет |
| 7 | Адрес юридического лица | 115114, город Москва, улица Летниковская, д. 10, строение 4, 2 этаж, помещение I, часть комнаты 15 |
| 8 | Численность персонала некредитной финансовой организации | 193 |
| 9 | Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | SIA TWINO |

| | | | |
|--------------|--|---------------------------------|--|
| 10 | Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | Dzirnavu iela 42, Riga, LV-1010 | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание | |

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

Таблица 2.1: Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---|--|
| 1 | 3 | 4 |
| 1 | Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты | Среди основных влияющих факторов - усиление контроля и регулирования со стороны ЦБ и надзорных органов, существенные изменения законодательства: установление новых требований к составлению отчетности. |
| 2 | Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения | В результате последствий пандемии коронавируса Россия столкнулась с вынужденным введением карантинных мер, закрытием предприятий и границ, а также с резким обвалом цен на нефть. По мере снятия ограничительных мер, введенных из-за пандемии, и восстановления экономической активности, на рынке потребительского кредитования наблюдалось оживление, и объемы микрофинансирования вернулись к уровням начала 2020 года. На деятельность Общества последствия пандемии коронавируса влияние не оказали. |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|-----------------------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 |

| | | |
|--------------|---|---|
| 1 | Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности | Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с требованиями Отраслевых стандартов бухгалтерского учета (далее – «ОСБУ»). В соответствии с информационным письмом Банка России от 6 декабря 2016 года № ИН-01-18/86 «О переходе с 1 января 2017 года на новый план счетов и отраслевые стандарты бухгалтерского учета», Общество руководствуясь, разъяснениями Банка России и применило МСФО (IFRS 9) «Финансовые инструменты» ретроспективно с 1 января 2017 года. Общество последовательно применяет учетную политику, как описано далее, ко всем отчетным периодам в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности |
| 2 | База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам бухгалтерской (финансовой) отчетности |
| 3 | Причины реклассификации сравнительных сумм | Общество не производило реклассификации сравнительных сумм. |
| 4 | Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | - |
| 5 | Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации | - |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

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

Таблица 4.1: Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|-----------------------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 |

| | | |
|---|--|--|
| 1 | Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности | Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ОСБУ обязывает руководство делать суждения, расчетные оценки и допущения, влияющие на применение учетной политики и величину представленных в бухгалтерской (финансовой) отчетности активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от указанных оценок. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых |
|---|--|--|

| | | |
|---|---|--|
| 2 | <p>Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)</p> | <p>Информация о суждениях, использованных при применении учетной политики, оказавших наиболее существенное влияние, раскрыта в следующих примечаниях: - классификация финансовых активов: оценка бизнес модели, в рамках которой удерживаются финансовые активы, и оценка того, предусматривают ли договорные условия финансового актива выплату исключительно основной суммы и процентов на непогашенный остаток основной суммы - Примечание 4.3 - установление критериев того, имело ли место значительное увеличение кредитного риска по финансовому активу с момента его первоначального признания - Примечание 40. Информация о допущениях и оценках, связанных с неопределенностью, в отношении которых существует значительный риск того, что они могут явиться причиной существенной корректировки данных, раскрыта в следующих примечаниях: - обесценение финансовых инструментов: оценка того, имеет ли место значительное повышение кредитного риска по финансовому активу с момента его первоначального признания, и включение прогнозной информации в оценку ожидаемых кредитных убытков. - условные обязательства - Примечание 42. - признание микрозаймов - в момент первоначального признания Общество признает займы по</p> |
|---|---|--|

3

Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов

Первоначальное признание При первоначальном признании финансовый актив или финансовое обязательство оценивается по справедливой стоимости, увеличенной или уменьшенной в случае финансового актива или финансового обязательства, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму затрат по сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива или финансового обязательства. Справедливая стоимость определяется в соответствии с МСФО (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости". Классификация и последующая оценка В соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" после первоначального признания финансовые активы отражаются в бухгалтерском учёте по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из: - бизнес-модели, используемой Обществом для управления финансовыми активами, - характеристик финансового актива, связанных с предусмотренными договором денежными потоками. Финансовые активы оцениваются Обществом по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: - управление финансовыми активами осуществляется на основе бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных условиями финансового актива денежных потоков, - договорные условия финансового актива обуславливают получение в указанные даты денежных

| | | |
|---|--|--|
| 4 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | <p>Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Общества и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей бухгалтерской (финансовой) отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. По финансовым активам и обязательствам, отраженным по амортизированной стоимости, прибыль или убыток отражается в составе прибыли или убытка в случае прекращения признания или обесценения финансового актива или обязательства, а также в процессе начисления</p> |
|---|--|--|

| | | |
|---|--|---|
| 5 | Оценка способности предприятия осуществлять деятельность непрерывно | Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Руководство уверено в способности Общества выполнять обязательства в соответствии с условиями договоров, заключенных на |
| 6 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности | - |
| 7 | Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на данные на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на данные на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением | - |
| 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 с указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно | - |

| | | |
|----|--|---|
| 9 | Порядок признания и последующего учета денежных средств | Под денежными средствами и их эквивалентами Общество признает денежные средства в кассе, на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях и платежных системах, краткосрочные депозиты со сроком размещения до трех месяцев. В категорию денежных средств и их эквивалентов Общество относит следующие активы: - денежные средства на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях и размещенные на счетах в платежных системах, краткосрочные депозиты со сроком размещения до трех месяцев. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. |
| 10 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или | - |
| 11 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | - |

| | | |
|----|---|--|
| 12 | <p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</p> | <p>Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства - это сумма, в которой оценивается финансовый актив или финансовое обязательство при первоначальном признании, минус платежи в счёт основной суммы долга, плюс или минус величина накопленной амортизации разницы между указанной первоначальной суммой и суммой к выплате при наступлении срока погашения и применительно к финансовым активам, скорректированная с учётом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки.</p> <p>Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства определяется методом эффективной процентной ставки (далее - "ЭПС") в соответствии с МСФО (IFRS) 9. Процентные доходы и расходы отражаются в составе прибыли или убытка с использованием метода эффективной процентной ставки.</p> <p>"Эффективная процентная ставка" - это ставка, дисконтирующая расчетные будущие денежные выплаты или поступления на протяжении ожидаемого срока действия финансового инструмента точно до валовой балансовой стоимости финансового актива (по финансовым активам, не являющимися кредитнообесцененными). При расчете процентного эффективная процентная ставка применяется к величине валовой балансовой стоимости актива (когда актив не является кредитно-обесцененным). По финансовым активам, являющимися кредитнообесцененными, Общество признает процентный доход по кассовому методу. Валовая балансовая стоимость финансового актива,</p> |
|----|---|--|

| | | |
|----|---|---|
| 13 | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия | - |
| 14 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | - |
| 15 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости | При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания Общество учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости. |
| 16 | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | - |
| 17 | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | - |
| 18 | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | - |
| 19 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | - |
| 20 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | - |

| | | |
|----|---|---|
| 21 | Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности | - |
| 22 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект | - |

| | | |
|----|---|--|
| 23 | База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: • объект способен приносить Компании экономические выгоды в будущем; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Общество устанавливает стоимостной критерий существенности для определения минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, в размере 100 тыс. руб. Для всех групп основных средств Общество использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной |
| 24 | Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | Общество использует линейный метод амортизации. |
| 25 | Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов | Срок полезного использования объекта основных. |

| | | |
|----|--|--|
| 26 | <p>Определение и состав нематериальных активов</p> | <p>Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Обществом при оказании услуг или в административных целях. Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: о объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; о Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); о имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); о объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); о объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; о объект не имеет материально-вещественной формы; о первоначальная стоимость</p> |
|----|--|--|

| | | |
|------|---|--|
| 27 | База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов) | Для оценки нематериальных активов Общество применяет следующую модель учета: по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и накопленных |
| 28 | Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения | Нематериальные активы подлежат проверке на наличие признаков возможного обесценения в конце каждого отчетного года, а также при наступлении событий, существенно влияющих на оценку их стоимости. Убытки от обесценения подлежат признанию на момент их выявления |
| 29 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования | Срок полезного использования нематериальных активов не может превышать срок деятельности Общества. При приобретении нематериального актива Общество сравнивает срок полезного использования нематериального актива, определенного Обществом исходя из критериев, указанных выше со сроками полезного использования, указанными в договоре. Как правило, эти сроки совпадают. Сроки полезного использования по имеющимся на балансе нематериальным активам: - лицензии и франшизы - 1-2 года - программное обеспечение - 1-5 лет. Срок полезного использования нематериальных активов подлежит обязательному пересмотру в конце каждого года. |
| 30 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | - |
| 30.1 | Порядок признания и последующего учета запасов | - |

Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждения по итогам года, выходных пособий

Под вознаграждениями работникам понимаются все виды возмещений работникам за выполнение ими своих трудовых функций, а также за расторжение трудового договора вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, а также выплаты работникам и в пользу работников третьим лицам, включая членов семей работников, осуществляемые в связи с выполнением работниками трудовых функций, не включенные в оплату труда. Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также корректировки ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего рабочего дня каждого месяца (или даты фактического исполнения обязательств) и/или в качестве событий после отчетной даты. Порядок признания, последующего учета и прекращения признания вознаграждений работникам Общества осуществляется согласно соответствующему отраслевому стандарту бухгалтерского учета Банка 52 России, МСФО (IAS) 19 и Учетной политике Общества. Начисление заработной платы и прочих выплат работникам в соответствии с трудовыми

| | | |
|----|--|---|
| 32 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | - |
| 33 | Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств | <p>Общество признает в бухгалтерском учете резерв на оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: о у Общества существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Компании (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); о представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; о возможно произвести надежную расчетную оценку величины обязательства. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется на основе имеющихся фактов</p> |

| | | |
|------|---|---|
| 34 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде | - |
| 34.1 | Использование освобождения, связанного с признанием, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, связанного с признанием, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью | - |

| | | |
|----|---|---|
| 35 | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | <p>Отложенный налог на прибыль признается по методу балансовых обязательств в отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью. Отложенный налог не учитывается в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании актива или обязательства, если эта сделка при первоначальном признании не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Активы и обязательства по отложенному налогу определяются с использованием ставок налога, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда временные разницы или отложенные налоговые убытки будут реализованы. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налоговую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли.</p> |
|----|---|---|

| | | |
|--------------|---|---|
| 36 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств | Уставный капитал представляет собой максимальную величину капитала, в пределах которой акционеры несут ответственность по погашению обязательств перед его кредиторами. Сумма представляет собой номинальную величину капитала, одобренную акционерами, которая регистрируется в соответствии с законодательством |
| 37 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций | - |
| 38 | Порядок признания и оценки резервного капитала | В составе собственного капитала могут создаваться нормативные и дополнительные резервы. Создание резервов за счет нераспределенной прибыли предусматривает уменьшение последней и создание соответствующих видов резервов в сумме, определенной уполномоченными органами Общества. |
| 39 | Порядок отражения дивидендов | Дивиденды отражаются в финансовой отчетности как использование нераспределенной прибыли по мере их объявления |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1: Денежные средства

| | | | |
|--------------|-------------------------|------------|------------|
| Номер строки | Наименование показателя | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|--------------|-------------------------|------------|------------|

| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под 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 | Расчетные счета | 64 055 | 15 | 64 040 | 214 078 | 389 | 213 690 |
| 4 | Прочие денежные средства | 21 721 | 15 | 21 707 | 150 408 | 10 | 150 398 |
| 5 | Итого | 85 776 | 29 | 85 747 | 364 487 | 399 | 364 088 |
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2: Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

| Номер строки | Наименование показателя | 31.03.2021 | 31.12.2020 | | | | |
|--------------|--|-------------------------|------------|------------|--|------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | |
| 1 | Денежные средства | 85 747 | 313 727 | | | | |
| 2 | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0 | 0 | | | | |
| 3 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой | 0 | 0 | | | | |
| 4 | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0 | 0 | | | | |
| 5 | Прочее | 0 | 0 | | | | |
| 6 | Итого | 85 747 | 313 727 | | | | |
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Таблица 5.3: Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

| Номер Строки | Наименование показателя | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|--------------|---|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | приобретение активов | 0 | 0 |
| 3 | поступления от реализации и погашения активов | 0 | 0 |
| 4 | Неденежная финансовая деятельность, в том числе: | 0 | 0 |
| 5 | эмиссия обыкновенных акций | 0 | 0 |
| 6 | эмиссия привилегированных акций | 0 | 0 |
| 7 | прочие взносы акционеров, участников в уставный (складочный) капитал | 0 | 0 |
| 8 | приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 9 | продажа собственных акций, выкупленных у акционеров | 0 | 0 |
| 10 | поступления от выпуска долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 11 | погашение выпущенных долговых ценных бумаг | 0 | 0 |
| 12 | привлечение прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 13 | возврат прочих заемных средств | 0 | 0 |
| 14 | прочие поступления от акционеров, учредителей, участников, вкладчиков | 0 | 0 |
| 15 | прочие выплаты акционерам, учредителям, участникам, вкладчикам | 0 | 0 |
| Номер строки | Наименование показателя | 31.03.2021 | 31.12.2020 |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.4: Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

По состоянию на: 31.03.2021

| | | |
|--|---|--|
| | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок | |
|--|---|--|

| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененным и при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого | | |
|--------------|---|--|--|--|---|-------|----|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на | 31.03.2021 | г., в том числе: | 29 | 0 | 0 | 0 | 29 |
| 2 | расчетные счета | 15 | | 0 | 0 | 0 | 15 | |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4 | прочие денежные средства | 14 | | 0 | 0 | 0 | 14 | |
| 5 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 6 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | денежные средства, переданные в доверительно е управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | денежные средства, переданные в доверительно е управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Переклассиф икация, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | денежные средства, переданные в доверительно е управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 17 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|--|---|-------|
| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененным и при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого |
|--------------|-------------------------|--|--|--|---|-------|

По состоянию на: 31.03.2021

| | | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок | | | | | |
|--------------|---|---|--|--|---|-------|---|
| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененным и при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на | 31.03.2021 | г., в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 2 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | денежные средства, переданные в доверительно е управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Отчисления в оценочный резерв (восстановле ние резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | денежные средства, переданные в доверительно е управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|
| 11 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Переклассификация, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--------------|---|--|--|--|---|-------|
| 21 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | расчетные счета | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | денежные средства, переданные в доверительное управление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | прочие денежные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененным и при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого |

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

| | | | |
|--------------|-------------------------|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| 1 | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | |
| 2 | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | | |
| 3 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.2: Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Ценные бумаги | | |
| 2 | Прочие долевые финансовые активы | | |
| 3 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение | | |
| 4 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение | | |
| 5 | Займы выданные, в том числе: | | |
| 5.1 | остаток основного долга | | |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| 5.2 | остаток задолженности по процентным доходам | | |
| 5.3 | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | | |
| 5.4 | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | |
| 5.5 | сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость | | |
| 6 | Микрозаймы выданные, в том числе: | | |
| 6.1 | остаток основного долга | | |
| 6.2 | остаток задолженности по процентным доходам | | |
| 6.3 | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | | |
| 6.4 | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | |
| 6.5 | сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость | | |
| 7 | Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | |
| 8 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3: Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | | |
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | | |
| 3 | некредитных финансовых организаций | | |
| 4 | нефинансовых организаций | | |
| 5 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | | |
| 6 | Правительства Российской Федерации | | |
| 7 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | | |
| 8 | иностранных государств | | |
| 9 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | | |
| 10 | некредитных финансовых организаций | | |
| 11 | нефинансовых организаций | | |
| 12 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 6.4: Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | | |
| 2 | Правительства Российской Федерации | | |
| 3 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | | |
| 4 | иностраных государств | | |
| 5 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | | |
| 6 | некредитных финансовых организаций | | |
| 7 | нефинансовых организаций | | |
| 8 | Займы выданные, в том числе: | | |
| 8.1 | остаток основного долга | | |
| 8.2 | остаток задолженности по процентным доходам | | |
| 8.3 | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | | |
| 8.4 | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | |
| 8.5 | сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость | | |
| 9 | Микрозаймы выданные, в том числе: | | |
| 9.1 | остаток основного долга | | |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| 9.2 | остаток задолженности по процентным доходам | | |
| 9.3 | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | | |
| 9.4 | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | |
| 9.5 | сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость | | |
| 10 | Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | |
| 11 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.1: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | |
| 2 | Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | |
| 3 | Итого | | |

| | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|-------------------------|--|--|

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.2: Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долговые ценные бумаги, в том числе: | | |
| 2 | Правительства Российской Федерации | | |
| 3 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | | |
| 4 | иностранных государств | | |
| 5 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | | |
| 6 | некредитных финансовых организаций | | |
| 7 | нефинансовых организаций | | |
| 8 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | |
| 9 | Займы выданные, в том числе: | | |
| 9.1 | остаток основного долга | | |
| 9.2 | остаток задолженности по процентным доходам | | |
| 9.3 | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | | |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| 9.4 | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | |
| 9.5 | сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость | | |
| 10 | Микрозаймы выданные, в том числе: | | |
| 10.1 | остаток основного долга | | |
| 10.2 | остаток задолженности по процентным доходам | | |
| 10.3 | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | | |
| 10.4 | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | |
| 10.5 | сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость | | |
| 11 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.3: Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| | | | |
|--------------|-------------------------------------|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Долевые ценные бумаги, в том числе: | | |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| 2 | кредитных организаций и банков-нерезидентов | | |
| 3 | некредитных финансовых организаций | | |
| 4 | нефинансовых организаций | | |
| 5 | Прочие долевые финансовые активы | | |
| 6 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.4: Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

По состоянию на :

| | | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок | | | | |
|--------------|-------------------------|---|--|---|---|-------|
| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

| | | | | | | | | |
|----|---|--|------------------|--|--|--|--|--|
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на | | Г., в том числе: | | | | | |
| 2 | долговые ценные бумаги | | | | | | | |
| 3 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | | | |
| 6 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | | | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги | | | | | | | |
| 8 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 11 | Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в | | | | | |
| 12 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 14 | займы выданные | | | | | |
| 15 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 16 | Переклассификация, в том числе: | | | | | |
| 17 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 18 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 19 | займы выданные | | | | | |
| 20 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 21 | Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| 22 | долговые ценные бумаги | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---|--|---|--|---|-------|
| 23 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 24 | займы выданные | | | | | |
| 25 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 26 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | |
| 27 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 28 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 29 | займы выданные | | | | | |
| 30 | микрозаймы выданные | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12- месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначаль ного признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно- обесцененны м финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно- обесцененным и при первоначальн ом признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно- обесцененны ми при первоначальн ом признании | Итого |

По состоянию на :

| | | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок | | | | | |
|--------------|---|---|--|---|---|-------|--|
| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на | | г., в том числе: | | | | |
| 2 | долговые ценные бумаги | | | | | | |
| 3 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 6 | Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 8 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 11 | Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в | | | | | |
| 12 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 14 | займы выданные | | | | | |
| 15 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 16 | Переклассификация, в том числе: | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 17 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 18 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 19 | займы выданные | | | | | |
| 20 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 21 | Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| 22 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 23 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 24 | займы выданные | | | | | |
| 25 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 26 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | |
| 27 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 28 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------|--|---|--|---|-------|
| 29 | займы выданные | | | | | |
| 30 | микрозаймы выданные | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12- месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначаль ного признания, но которые не являются кредитно- | по кредитно- обесцененны м финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно- обесцененным и при первоначальн ом признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно- обесцененны ми при первоначальн ом признании | Итого |

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.1: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
|--------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Депозиты и прочие размещенн ые средства в кредитных организаци ях и банках нерезидент ах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Займы выданные | 27 129 | 5 426 | 21 704 | 26 765 | 5 353 | 21 412 |

| | | | | | | | |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 3 | Микрозаймы выданные | 1 655 753 | 902 704 | 753 050 | 1 377 879 | 778 936 | 598 943 |
| 4 | Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 13 096 | 11 625 | 1 470 | 13 355 | 11 866 | 1 489 |
| 5 | Итого | 1 695 979 | 919 755 | 776 224 | 1 417 999 | 796 155 | 621 844 |
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 8.2: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 3 | Сделки обратного репо с кредитным и организациями и банками-нерезидент | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.3: Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

| | | | | | | | |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убыток | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|---------|---|-------|---------|---------|---------|---------|---|-------|---------|---------|
| 4 | займы, выданные юридическим лицам – нерез | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | займы, выданные физическим лицам – нерезидент | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | займы, выданные индивидуальным предпринимател | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Микрозаймы, выданные, в том числе | 1 089 802 | 566 299 | 0 | - 348 | 902 704 | 753 050 | 898 946 | 479 317 | 0 | - 384 | 778 936 | 598 943 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|-----------------------------|--|--|---|----------------------|-------------------------|--|---|---|-------|----------------------|---------|
| 12 | микро займы, выданные индивидуальным предпринимателям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Итого | 11 144 520 | 568 779 | 0 | - 348 | 908 129 | 774 753 | 923 596 | 481 432 | 0 | - 384 | 784 289 | 620 355 |
| Номер строки | | Наименование показателя | | | | 31.03.2021 | | | | 31.12.2020 | | | |
| | | Полная балансовая стоимость | | Оценочный резерв под убытки | | Балансовая стоимость | | Полная балансовая стоимость | | Оценочный резерв под убытки | | Балансовая стоимость | |
| | | остаток основного долга | остаток задолженности по процентам доходов | остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | остаток основного долга | остаток задолженности по процентам доходов | остаток на счетах по учету прочих доходов | сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость | | | |

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 8.4: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

| | | | | | | | |
|--------------|--|-----------------------------|--|-----------------------------|--|----------------------|--|
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Полная балансовая стоимость | | Оценочный резерв под убытки | | Балансовая стоимость | |
| | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|---|--|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидент | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитным и организациями и банками-нерезидент | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Дебиторская задолженность по финансово | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--------------|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 5 | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Дебиторская задолженность за товары, работы, | 1 470 | 0 | 1 470 | 1 489 | 0 | 1 489 |
| 7 | Прочее | 11 866 | 11 865 | 1 | 11 866 | 11 865 | 1 |
| 8 | Итого | 13 336 | 11 865 | 1 471 | 13 355 | 11 865 | 1 490 |
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под убытки | Балансовая стоимость |

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

Таблица 8.5: Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

По состоянию на: 31.03.2021

| | | |
|--|---|--|
| | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок | |
|--|---|--|

| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-ти месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными | по финансовым активам, оценочный резерв под убытки по которым оцениваются в упрощенном порядке | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого | | |
|--------------|---|---|---|--|---|---|---------|---------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| 1 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на | 31.12.2021 | года, в том числе: | 48 293 | 243 982 | 0 | 503 880 | 0 | 796 155 |
| 2 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | займы выданные | 0 | 5 353 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 353 | 5 353 |
| 4 | микрозаймы выданные | 48 293 | 238 629 | 0 | 492 015 | 0 | 0 | 778 936 | 778 936 |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|--------|---|--------|
| 5 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 11 866 | 0 | 11 866 |
| 6 | Отчисленная в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | займы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | микрозаймы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | займы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | микрозаймы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Переклассификация, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | займы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|---|--------|---------|---|---------|---|---------|
| 19 | микрозаймы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Прочие изменения, в том числе: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | займы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | микрозаймы выданные | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 76 421 | 287 361 | 0 | 565 615 | 0 | 929 397 |

| | | | | | | | |
|--------------|---|--|---|--|---|---|---------|
| 27 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | займы выданные | 0 | 5 426 | 0 | 0 | 0 | 5 426 |
| 29 | микрозаймы выданные | 76 421 | 281 935 | 0 | 553 990 | 0 | 912 346 |
| 30 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 | 0 | 11 625 | 0 | 11 625 |
| Номер строки | Наименование показателя | Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам | по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными | по финансовым активам, оценочный резерв под убытки по которым оцениваются в упрощенном порядке | по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании | Итого |

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 8.6: Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
|--------------|---|----------------------------|--------|---------------------------|----------------------------|------------|---------------------------|
| | | Диапазон процентных ставок | | Интервал сроков погашения | Диапазон процентных ставок | | Интервал сроков погашения |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | | 6 |
| 1 | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 2 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 3 | Займы выданные, в том числе: | 6,000 | 12,500 | - | 6,000 | 12,500 | - |
| 4 | займы выданные физическим лицам | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 5 | займы выданные юридическим лицам | 6,000 | 12,500 | 5-31 месяц | 6,000 | 12,500 | 5-31 месяц |
| 6 | займы выданные физическим лицам-нерезидентам | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 7 | займы выданные юридическим лицам-нерезидентам | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |

| | | | | | | | |
|----|--|-------|---------|-----------|-------|---------|-----------|
| 8 | займы, выданные индивидуал ьным предприним | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 9 | Микрозайм ы выданные, в том числе: | 0,000 | 365,000 | 5-60 дней | 0,000 | 365,000 | 5-60 дней |
| 10 | микрозайм ы выданные физически | 0,000 | 365,000 | 5-60 дней | 0,000 | 365,000 | 5-60 дней |
| 11 | микрозайм ы выданные юридическ | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 12 | микрозайм ы выданные физически м лицам- нерезидент | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 13 | микрозайм ы выданные юридическ им лицам- нерезидент ам | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 14 | микрозайм ы, выданные индивидуал ьным предприним | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 15 | Сделки обратного репо | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |

| | | | | | | | |
|--------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|------------|---|
| 16 | Прочие размещенные средства | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
| | | Диапазон процентных ставок | Интервал сроков погашения | Диапазон процентных ставок | Интервал сроков погашения | | |

Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи

Таблица 9.1: Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи

| | | | |
|--------------|-------------------------|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Итого | | |

Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи

Таблица 9.2: Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи

| | | | |
|--------------|-------------------------|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Итого | | |

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения

Таблица 9.3: Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|---|---|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |

| | | | |
|---|---|--|--|
| 1 | Доходы от прекращенной деятельности | | |
| 2 | Расходы от прекращенной деятельности | | |
| 3 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения | | |
| 4 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | | |
| 5 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения | | |
| 6 | Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность до | | |
| 7 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | | |
| 8 | Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность после | | |
| 9 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную | | |

Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 10.2: Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Резерв под обесценение на начало отчетного периода | | |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | | |
| 3 | Списание за счет резерва | | |
| 4 | Прочие движения | | |
| 5 | Резерв под обесценение на конец отчетного периода | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 11.1: Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

| Номер строки | Наименование предприятия | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Доля участия, % | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Доля участия, % | Страна регистрации |
|--------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | Итого | | | | | | | | | |

Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

Таблица 11.2: Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Резерв под обесценение на начало отчетного периода | | |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | | |
| 3 | Списание за счет резерва | | |
| 4 | Прочие движения | | |
| 5 | Резерв под обесценение на конец отчетного периода | | |

| | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|-------------------------|--|--|

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 12.1: Инвестиции в дочерние предприятия

| Номер строки | Наименование показателя | | | | | | | | | Страна регистрации |
|--------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|--------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Доля участия, % | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Доля участия, % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | Итого | | | | | | | | | |

Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 12.2: Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

| Номер строки | Наименование показателя | За | | За | |
|--------------|--|----|----|----|--|
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| 1 | Резерв под обесценение на | | г. | | |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | | | | |
| 3 | Списание за счет резерва | | | | |
| 4 | Прочие движения | | | | |
| 5 | Резерв под обесценение на | | г. | | |
| Номер строки | Наименование показателя | За | | За | |

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 13.1: Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

| Номер строки | Наименование показателя | | Инвестиционное имущество в собственности | Активы в форме права пользования | | Итого |
|--------------|--|--|--|----------------------------------|--|-------|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | 5 |
| 1 | Балансовая стоимость на | | г. | | | |
| 2 | Поступление | | | | | |
| 3 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой | | | | | |
| 4 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи, и | | | | | |
| 5 | Перевод в прочие активы | | | | | |
| 6 | Выбытие инвестиционного имущества | | | | | |
| 7 | Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно | | | | | |
| 8 | Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой | | | | | |
| 9 | Прочее | | | | | |
| 10 | Балансовая стоимость на | | г. | | | |
| 11 | Балансовая стоимость на | | г. | | | |
| 12 | Поступление | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|--|----------------------------------|-------|--|
| 13 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой | | | | |
| 14 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи, и | | | | |
| 15 | Перевод в прочие активы | | | | |
| 16 | Выбытие инвестиционного имущества | | | | |
| 17 | Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно | | | | |
| 18 | Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой | | | | |
| 19 | Прочее | | | | |
| 20 | Балансовая стоимость на | | г. | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Инвестиционное имущество в собственности | Активы в форме права пользования | Итого | |

Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Таблица 13.2: Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

| | | | | |
|--------------|-------------------------|--|----------------------------------|-------|
| Номер строки | Наименование показателя | Инвестиционное имущество в собственности | Активы в форме права пользования | Итого |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

| | | | | | | |
|----|--|--|------------------|--|--|--|
| 1 | Балансовая стоимость на | | Г., в том числе: | | | |
| 2 | первоначальная стоимость | | | | | |
| 3 | накопленная амортизация | | | | | |
| 4 | убытки от обесценения | | | | | |
| 5 | Поступление | | | | | |
| 6 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой | | | | | |
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи, и | | | | | |
| 8 | Перевод в прочие активы | | | | | |
| 9 | Выбытие инвестиционного имущества | | | | | |
| 10 | Амортизация | | | | | |
| 11 | Признанные и восстановленные убытки от обесценения | | | | | |
| 12 | Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно | | | | | |
| 13 | Прочее | | | | | |
| 14 | Балансовая стоимость на | | Г., в том числе: | | | |
| 15 | первоначальная стоимость | | | | | |
| 16 | накопленная амортизация | | | | | |

| | | | | | | |
|----|----------------------------|---|---------------------|--|--|--|
| 17 | | убытки от обесценения | | | | |
| 18 | Балансовая стоимость на | | Г., в том числе: | | | |
| 19 | | первоначальная стоимость | | | | |
| 20 | | накопленная амортизация | | | | |
| 21 | | убытки от обесценения | | | | |
| 22 | | Поступление | | | | |
| 23 | | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой | | | | |
| 24 | | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированн ые как предназначенные для продажи, и | | | | |
| 25 | | Перевод в прочие активы | | | | |
| 26 | | Выбытие инвестиционного имущества | | | | |
| 27 | | Амортизация | | | | |
| 28 | | Признанные и восстановленные убытки от обесценения | | | | |
| 29 | | Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно | | | | |
| 30 | | Прочее | | | | |
| 31 | Балансовая стоимость на | | Г., в том числе: | | | |
| 32 | | первоначальная стоимость | | | | |

| | | | | |
|--------------|-------------------------|--|----------------------------------|-------|
| 33 | накопленная амортизация | | | |
| 34 | убытки от обесценения | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Инвестиционное имущество в собственности | Активы в форме права пользования | Итого |

Доходы (расходы) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 13.3: Доходы (расходы) от операций с инвестиционным имуществом

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы от сдачи имущества в аренду | | |
| 2 | Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход | | |
| 3 | Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендного дохода | | |
| 4 | Прочее | | |
| 5 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Нематериальные активы

Таблица 14.1: Нематериальные активы

| Номер строки | Наименование показателя | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |
|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Балансовая стоимость на | г., в том числе: | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|---------------------|--|--|--|--|
| 2 | стоимость (или оценка) на | | г. | | | | |
| 3 | накопленная амортизация | | | | | | |
| 4 | Поступления | | | | | | |
| 5 | Затраты на создание | | | | | | |
| 6 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифициро- ванные как предназначен- ные для продажи, и обратно | | | | | | |
| 7 | Выбытия | | | | | | |
| 8 | Амортизационн- ые отчисления | | | | | | |
| 9 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых | | | | | | |
| 10 | Восстановлени- е обесценения в отчете о финансовых результатах | | | | | | |
| 11 | Переоценка | | | | | | |
| 12 | Прочее | | | | | | |
| 13 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | |
| 14 | стоимость (или оценка) на | | г. | | | | |
| 15 | накопленная амортизация | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|------------------|--|--|--|--|
| 16 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | |
| 17 | стоимость (или оценка) на | | г. | | | | |
| 18 | накопленная амортизация | | | | | | |
| 19 | Поступления | | | | | | |
| 20 | Затраты на создание | | | | | | |
| 21 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи, и обратно | | | | | | |
| 22 | Выбытия | | | | | | |
| 23 | Амортизационные отчисления | | | | | | |
| 24 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых | | | | | | |
| 25 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | | | | | |
| 26 | Переоценка | | | | | | |
| 27 | Прочее | | | | | | |
| 28 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | |
| 29 | стоимость (или оценка) на | | г. | | | | |

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-------|
| 30 | накопленная амортизация | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |

Основные средства

Таблица 15.1: Основные средства

| Номер строки | Наименование показателя | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее | Итого |
|--------------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Балансовая стоимость на | | года, в том числе: | | | | |
| 2 | стоимость (или оценка) на | | года | | | | |
| 3 | накопленная амортизация | | | | | | |
| 4 | Поступления | | | | | | |
| 5 | Затраты на сооружение (создание) | | | | | | |
| 6 | Передачи | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| 7 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи, и обратно | | | | | | | | |
| 8 | Выбытия | | | | | | | | |
| 9 | Амортизационные отчисления | | | | | | | | |
| 10 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | | | | | | | | |
| 11 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | | | | | | | |
| 12 | Переоценка | | | | | | | | |
| 13 | Прочее | | | | | | | | |
| 14 | Балансовая стоимость на | | года, в том числе: | | | | | | |
| 15 | стоимость (или оценка) на | | года | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| 16 | накопленная амортизация | | | | | | | | |
| 17 | Балансовая стоимость на | | года, в том числе: | | | | | | |
| 18 | стоимость (или оценка) на | | года | | | | | | |
| 19 | накопленная амортизация | | | | | | | | |
| 20 | Поступления | | | | | | | | |
| 21 | Затраты на сооружение (создание) | | | | | | | | |
| 22 | Передачи | | | | | | | | |
| 23 | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи, и обратно | | | | | | | | |
| 24 | Выбытия | | | | | | | | |
| 25 | Амортизационные отчисления | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|-------|--|--|
| 26 | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | | | | | | | | |
| 27 | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | | | | | | | | |
| 28 | Переоценка | | | | | | | | |
| 29 | Прочее | | | | | | | | |
| 30 | Балансовая стоимость на | | года, в том числе: | | | | | | |
| 31 | стоимость (или оценка) на | | года | | | | | | |
| 32 | накопленная амортизация | | | | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство | Транспортные средства | Прочее | Итого | | |

Авансы, выданные по капитальному строительству

Таблица 16.1: Авансы, выданные по капитальному строительству

| | | | |
|--------------|--|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Авансы, выданные по капитальному строительству | | |

| | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|
| 1 | Расчеты с саморегулируемой организацией | | | | | | |
| 2 | Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственными кредитными и потребительскими кооперативами | | | | | | |
| 3 | Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооператив | | | | | | |
| 4 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | | | | | | |
| 5 | Расчеты по социальному страхованию | | | | | | |
| 6 | Расчеты с персоналом | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|---|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 7 | Уплаченны й налог на добавленну ю стоимость | | | | | | |
| 8 | Расчеты с поставщика ми и подрядчика ми | | | | | | |
| 9 | Расчеты с акционерам и, участникам и, учредителя ми, пайщиками | | | | | | |
| 10 | Накопленн ая величина изменения справедлив ой стоимости объекта хеджирова ния (твердое договорное обязательст | | | | | | |
| 11 | Запасы | | | | | | |
| 12 | Прочее | | | | | | |
| 13 | Итого | | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | года | | | года |
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценени е | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценени е | Балансовая стоимость |

Анализ изменений запасов

Таблица 17.2: Анализ изменений запасов

По состоянию на:

| | | |
|--|--------------|--|
| | Виды запасов | |
|--|--------------|--|

| Номер строки | Наименование показателя | Запасные части | Материалы | Инвентарь и принадлежности | Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные | Прочее | Итого |
|--------------|--|----------------|------------------|----------------------------|--|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | |
| 2 | стоимость (или оценка) | | | | | | |
| 3 | резерв под обесценение | | | | | | |
| 4 | Поступление (создание) | | | | | | |
| 5 | Увеличение (уменьшение) стоимости запасов в результате | | | | | | |
| 6 | Перевод в другие активы и обратно | | | | | | |
| 7 | Выбытие | | | | | | |
| 8 | Признание в составе расходов | | | | | | |
| 9 | Создание резерва под обесценение | | | | | | |
| 10 | Восстановление резерва под обесценение | | | | | | |
| 11 | Прочее | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|
| 12 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | | |
| 13 | стоимость (или оценка) | | | | | | | | |
| 14 | резерв под обесценение | | | | | | | | |
| 15 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | | |
| 16 | стоимость (или оценка) | | | | | | | | |
| 17 | резерв под обесценение | | | | | | | | |
| 18 | Поступление (создание) | | | | | | | | |
| 19 | Увеличение (уменьшение) стоимости в результате | | | | | | | | |
| 20 | Перевод в другие активы и обратно | | | | | | | | |
| 21 | Выбытие | | | | | | | | |
| 22 | Признание в составе расходов | | | | | | | | |
| 23 | Создание резерва под обесценение | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--|----------------|------------------|----------------------------|--|--------|-------|--|
| 24 | Восстановление резерва под обесценение | | | | | | | |
| 25 | Прочее | | | | | | | |
| 26 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | |
| 27 | стоимость (или оценка) | | | | | | | |
| 28 | резерв под обесценение | | | | | | | |
| | | | Виды запасов | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Запасные части | Материалы | Инвентарь и принадлежности | Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные | Прочее | Итого | |

По состоянию на:

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------------------|----------------|------------------|----------------------------|--|--------|-------|--|
| | | | Виды запасов | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Запасные части | Материалы | Инвентарь и принадлежности | Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные | Прочее | Итого | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | |
| 2 | стоимость (или оценка) | | | | | | | |
| 3 | резерв под обесценение | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--|
| 4 | Поступление (создание) | | | | | | | | |
| 5 | Увеличение (уменьшение) стоимости запасов в результате | | | | | | | | |
| 6 | Перевод в другие активы и обратно | | | | | | | | |
| 7 | Выбытие | | | | | | | | |
| 8 | Признание в составе расходов | | | | | | | | |
| 9 | Создание резерва под обесценение | | | | | | | | |
| 10 | Восстановление резерва под обесценение | | | | | | | | |
| 11 | Прочее | | | | | | | | |
| 12 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | | |
| 13 | стоимость (или оценка) | | | | | | | | |
| 14 | резерв под обесценение | | | | | | | | |
| 15 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | | |
| 16 | стоимость (или оценка) | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|
| 17 | резерв под обесценение | | | | | | | | |
| 18 | Поступление (создание) | | | | | | | | |
| 19 | Увеличение (уменьшение) стоимости в результате | | | | | | | | |
| 20 | Перевод в другие активы и обратно | | | | | | | | |
| 21 | Выбытие | | | | | | | | |
| 22 | Признание в составе расходов | | | | | | | | |
| 23 | Создание резерва под обесценение | | | | | | | | |
| 24 | Восстановление резерва под обесценение | | | | | | | | |
| 25 | Прочее | | | | | | | | |
| 26 | Балансовая стоимость на | | г., в том числе: | | | | | | |
| 27 | стоимость (или оценка) | | | | | | | | |
| 28 | резерв под обесценение | | | | | | | | |
| | | | Виды запасов | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|---|---|--------------------------------|--|--------|--------|-------|--|
| 3 | Списани е за счет резерва | | | | | | | | | |
| 4 | Прочие движени я | | | | | | | | | |
| 5 | Резерв под обесце нение ча | | года | | | | | | | |
| Номер строки | Наимено вание показате ля | Расчеты с саморегу лируемо й организа цией | Расчеты с кредитн ым потребит ельским кооперат ивом второго уровня и сельскох озяйстве нными и кредитн ыми потребит ельским и кооперат ивами | Расчеты с союзами, ассоциац ом иями кредитн ых потребит ельских кооперат ивов, сельскох озяйстве нных кредитн ых потребит ельских кооперат ивов | Расчеты с персонал ом | Расчеты с поставщ иками и подрядч иками | Запасы | Прочее | Итого | |

Информация за:

Год:

| Номер строки | Наименование показателя | Расчеты с саморегулируемой организацией | Расчеты с кредитным потребителем, кооперативом второго уровня и сельскохозяйственными и кредитными потребителями и кооперативами | Расчеты с союзами, ассоциациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами | Расчеты с персоналом | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | Запасы | Прочее | Итого |
|--------------|--|---|--|---|----------------------|---------------------------------------|--------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Резерв под обеспечение на | | года | | | | | | |
| 2 | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обеспечение | | | | | | | | |
| 3 | Списание за счет резерва | | | | | | | | |
| 4 | Прочие движения | | | | | | | | |
| 5 | Резерв под обеспечение на | | года | | | | | | |

| Номер строки | Наименование показателя | Расчеты с саморегулируемой организацией | Расчеты с кредитным потребителем кооперативом второго уровня и сельскохоззяйственными и кредитными потребителями кооперативами | Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохоззяйственными кредитными потребительскими кооперативов | Расчеты с персоналом | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | Запасы | Прочее | Итого |
|--------------|-------------------------|---|--|---|----------------------|---------------------------------------|--------|--------|-------|
|--------------|-------------------------|---|--|---|----------------------|---------------------------------------|--------|--------|-------|

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 18.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через | | |
| 2 | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | | |
| 3 | Итого | | |

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|-------------------------|--|--|
|--------------|-------------------------|--|--|

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 18.2: Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение | | |
| 2 | Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа | | |
| 3 | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение | | |
| 4 | Прочее | | |
| 5 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 18.3: Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|-------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| 1 | Привлеченные средства, в том числе: | | |
| 2 | средства, привлеченные от кредитных организаций | | |
| 3 | средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | | |
| 4 | средства, привлеченные от физических лиц | | |
| 5 | средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | | |
| 6 | Выпущенные долговые ценные бумаги | | |
| 7 | Прочее | | |
| 8 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Выверка изменений финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

Таблица 18.4: Выверка изменений финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

По состоянию на:

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2 | средства, привлеченные от кредитных организаций | | | | | | | | |
| 3 | средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | | | | | | | | |
| 4 | средства, привлеченные от физических лиц | | | | | | | | |
| 5 | средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | | | | | | | | |
| 6 | Выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 7 | Прочее | | | | | | | | |
| 8 | Итого | | | | | | | | |
| | | | | | | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------|------------|--|---|----------------------|------------------|----------------------------------|--------|-------|------------|--|
| Номер строки | Наименование | Остаток на | | Изменения, обусловленные денежными потоками | приобретение активов | курсовая разница | изменение справедливой стоимости | прочее | итого | Остаток на | |
|--------------|--------------|------------|--|---|----------------------|------------------|----------------------------------|--------|-------|------------|--|

Примечание 19. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 19.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

| Номер строки | Наименование показателя | 31.03.2021 | 31.12.2020 |
|--------------|--|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Привлеченные средства, в том числе: | 0 | 0 |
| 2 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0 | 0 |
| 3 | средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | 0 | 0 |
| 4 | средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 |
| 5 | средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | 0 | 0 |
| 6 | Обязательства по аренде | 0 | 0 |
| 7 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 |
| 8 | Прочая кредиторская задолженность | 107 799 | 97 574 |
| 9 | Прочее | 0 | 0 |

| | | | |
|--------------|-------------------------|------------|------------|
| 10 | Итого | 107 799 | 97 574 |
| Номер строки | Наименование показателя | 31.03.2021 | 31.12.2020 |

Анализ эффективных процентных ставок и сроков погашения

Таблица 19.2: Анализ эффективных процентных ставок и сроков погашения

| Номер строки | | Наименование показателя | | 31.03.2021 | | 31.12.2020 | |
|--------------|--|-------------------------|-------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | | | | Эффективная процентная ставка | Срок погашения | Эффективная процентная ставка | Срок погашения |
| 1 | 2 | 3 | 3 | 4 | 5 | 5 | 6 |
| 1 | Привлеченные средства, в том числе: | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 2 | средства, привлеченные от кредитных организаций | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 3 | средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 4 | средства, привлеченные от физических лиц | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 5 | средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |
| 6 | Обязательства по аренде | 0,000 | 0,000 | - | 0,000 | 0,000 | - |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--------|--|---|---|---|--------|--------|---------|
| 2 | Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Средства, привлеченные от физических лиц | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Обязательства по аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Прочая кредиторская задолженность | 97 574 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 225 | 10 225 | 107 799 |
| 8 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Итого | 97 574 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 225 | 10 225 | 107 799 |
| | | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---|------------|--|----------------------|------------------|--------------------------------------|--------|--------|------------|--|
| 4 | Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5 | Обязательства по аренде | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Выпущенные долговые ценные бумаги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7 | Прочая кредиторская задолженность | 42 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 294 | 55 294 | 97 574 | |
| 8 | Прочее | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9 | Итого | 42 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 294 | 55 294 | 97 574 | |
| | | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | | | | | | | |
| Номер строки | Наименование | 31.12.2019 | Изменения, обусловленные денежными потоками | приобретение активов | курсовая разница | изменение амортизированной стоимости | прочее | итого | 31.12.2020 | |

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 20.1: Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Прочее | Итого |
|--------------|-------------------------|-----------------|---------------|--------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Балансовая стоимость на | г. | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------------|---------------|--------|-------|--|
| 2 | Создание резервов | | | | | |
| 3 | Использование резервов | | | | | |
| 4 | Восстановление неиспользованных резервов | | | | | |
| 5 | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменений ставки дисконтирования | | | | | |
| 6 | Прочее | | | | | |
| 7 | Балансовая стоимость на | | г. | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Прочее | Итого | |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Прочее | Итого | |
|--------------|--|-----------------|---------------|--------|-------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1 | Балансовая стоимость на | | г. | | | |
| 2 | Создание резервов | | | | | |
| 3 | Использование резервов | | | | | |
| 4 | Восстановление неиспользованных резервов | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------------|---------------|--------|-------|--|
| 5 | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменений ставки дисконтирования | | | | | |
| 6 | Прочее | | | | | |
| 7 | Балансовая стоимость на | | г. | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Налоговые риски | Судебные иски | Прочее | Итого | |

Прочие обязательства

Таблица 21.1: Прочие обязательства

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками, учредителями | | |
| 2 | Расчеты с персоналом | | |
| 3 | Расчеты по социальному страхованию | | |
| 4 | Налог на добавленную стоимость, полученный | | |
| 5 | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | | |
| 6 | Авансы (предоплаты) полученные | | |

| | | Паевой фонд кооператива на | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | | Изменения, обусловленные денежными потоками | | Паевой фонд кооператива на | |
|--------------|-------------------------|----------------------------|-------------|--|-------------|---|--|----------------------------|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | поступления | выплаты | поступления | выплаты | | | |

По состоянию на:

| | | Паевой фонд кооператива на | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | | Изменения, обусловленные денежными потоками | | Паевой фонд кооператива на | |
|--------------|--|----------------------------|-------------|--|-------------|---|--|----------------------------|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | поступления | выплаты | поступления | выплаты | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | | 8 |
| 1 | Обязательные паевые взносы | | | | | | | | |
| 2 | Добровольные паевые взносы | | | | | | | | |
| 3 | Начисления на обязательные паевые взносы | | | | | | | | |
| 4 | Начисления на добровольные паевые взносы | | | | | | | | |
| 5 | Итого | | | | | | | | |
| | | Паевой фонд кооператива на | | Изменения, не обусловленные денежными потоками | | Изменения, обусловленные денежными потоками | | Паевой фонд кооператива на | |
| Номер строки | Наименование показателя | | поступления | выплаты | поступления | выплаты | | | |

Акционерный капитал

Таблица 23.1: Акционерный капитал

| Номер строки | Наименование показателя | Количество обыкновенных акций в обращении (шт.) | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Количество привилегированных акций (шт.) | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |
|--------------|-------------------------|---|--|--|---|----------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | На | | г. | | | | |
| 2 | Эмиссия | | | | | | |
| 3 | Прочее | | | | | | |
| 4 | На | | г. | | | | |
| 4.1 | На | | г. | | | | |
| 5 | Эмиссия | | | | | | |
| 6 | Прочее | | | | | | |
| 7 | На | | г. | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Количество обыкновенных акций в обращении (шт.) | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Количество привилегированных акций (шт.) | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |

Капитал, кроме акционерного

Таблица 23.2: Капитал, кроме акционерного

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Информация о категориях долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и по состоянию на начало отчетного года | |
| 2 | Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале | |
| 3 | Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале на конец отчетного года и начало | |
| 4 | Информация о поправке капитала на инфляцию | |

| | | |
|--------------|--|----------|
| 5 | Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений | |
| 6 | Информация о распределении прибыли | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Вступительные, дополнительные и членские взносы

Таблица 24.1: Вступительные, дополнительные и членские взносы

| Номер строки | Наименование показателя | на | | на | |
|--------------|--|----|---|----|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Вступительные взносы | | | | |
| 2 | Дополнительные взносы | | | | |
| 3 | Членские взносы | | | | |
| 4 | Итого взносов, в том числе: | | | | |
| 5 | взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | на | | на | |

Целевые поступления

Таблица 24.2: Целевые поступления

| Номер строки | Наименование показателя | Целевые поступления | Поступление целевых средств | Целевые поступления |
|--------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| | на | | на | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Целевые средства по соглашению | | | |

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|--|
| | Целевые средства по соглашению | | | | |
| | Итого | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Целевые поступления | Поступление целевых средств | Целевые поступления | |
| | на | | | на | |

Примечание 25. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 25.1: Процентные доходы

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|--|-----------|------|-----------|------|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | |
| 1 | По финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в | | 0 | 0 | |
| 2 | по долговым ценным бумагам | | 0 | 0 | |
| 3 | по займам выданным | | 0 | 0 | |
| 4 | по микрозаймам выданным | | 0 | 0 | |
| 5 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | 0 | 0 | |

| | | | |
|----|--|---------|---------|
| 6 | По финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том | 0 | 0 |
| 7 | по долговым ценным бумагам | 0 | 0 |
| 8 | по займам выданным | 0 | 0 |
| 9 | по микрозаймам выданным | 0 | 0 |
| 10 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 11 | По долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в | 0 | 0 |
| 12 | по долговым ценным бумагам | 0 | 0 |
| 13 | по займам выданным | 0 | 0 |
| 14 | по микрозаймам выданным | 0 | 0 |
| 15 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 0 | 0 |
| 16 | По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе: | 676 594 | 733 846 |
| 17 | по долговым ценным бумагам | 0 | 0 |
| 18 | по займам выданным | 365 | 393 |

| | | | | | |
|--------------|---|-----------|---------|-----------|------|
| 19 | по микрозаймам выданным | | 674 688 | 732 222 | |
| 20 | по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | 1 541 | 1 231 | |
| 21 | по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности | | 0 | 0 | |
| 22 | Прочее | | 0 | 0 | |
| 23 | Итого | | 676 594 | 733 846 | |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |

Процентные расходы

Таблица 26.1: Процентные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
|--------------|--|---|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в | | | | |
| 2 | по средствам, привлеченным от кредитных организаций | | | | |
| 3 | по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций | | | | |
| 4 | по средствам, привлеченным от физических лиц | | | | |
| 5 | по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---|--|--|--|--|
| 6 | по выпущенным долговым ценным бумагам | | | | |
| 7 | Прочее | | | | |
| 8 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| 9 | по средствам, привлеченным от кредитных организаций | | | | |
| 10 | по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций | | | | |
| 11 | по средствам, привлеченным от физических лиц | | | | |
| 12 | по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей | | | | |
| 13 | по выпущенным долговым ценным бумагам | | | | |
| 14 | по обязательствам по аренде | | | | |
| 15 | Прочее | | | | |
| 16 | Итого | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |

Выручка от реализации жилых помещений

Таблица 27.1: Выручка от реализации жилых помещений

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Выручка от реализации жилых помещений | | |
| 2 | Прочее | | |
| 3 | Итого | | |

| | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|-------------------------|--|--|

Прямые операционные расходы

Таблица 28.1: Прямые операционные расходы

| | | | |
|--------------|--|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы, связанные с приобретением жилых помещений | | |
| 2 | Расходы, связанные с реализацией жилых помещений | | |
| 3 | Прочие расходы | | |
| 4 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 29.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток

| | | | | | |
|--------------|--|---|---|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через | | | | |

| | | | | |
|--------------|--|--|--|--|
| 2 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | | | |
| 3 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной | | | |
| 4 | Итого | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 29.2: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| 2 | ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | |
| 3 | прочие долевыми финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|
| 4 | производные финансовые инструменты , от которых ожидается увеличение экономическ их выгод | | | | | |
| 5 | займы выданные, в обязательном порядке классифицир уемые как оцениваемые по справедливо й стоимости через прибыль или | | | | | |
| 6 | микрозаймы выданные, в обязательном порядке классифицир уемые как оцениваемые по справедливо й стоимости через прибыль или убыток | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 7 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | | | | |
| 8 | Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | |
| 9 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | | | | | |
| 10 | обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг | | | | | |
| 11 | Прочее | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |
|--------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|
|--------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |
|--------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 2 | ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | |
| 3 | прочие долевыми финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | |
| 4 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод | | | | | |
| 5 | займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 6 | <p>микрозаймы выданные, в обязательном порядке классифицир уемые как оцениваемые по справедливо й стоимости через прибыль или убыток</p> | | | | | |
| 7 | <p>депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах , в обязательном порядке классифицир уемые как оцениваемые по справедливо й стоимости через прибыль или убыток</p> | | | | | |
| 8 | <p>Финансовые обязательств а, в том числе:</p> | | | | | |
| 9 | <p>производные финансовые инструменты , от которых ожидается уменьшение экономическ их выгод</p> | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---|--|--------------------------------------|--|--|-------|
| 10 | обязательств а по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг | | | | | |
| 11 | Прочее | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретени я финансовых инструменто в и их справедливо й стоимостью при | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретени я финансовых инструменто в и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 29.3: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации
По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального | Итого |
|--------------|--|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги | | | | | |
| 2 | Займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|
| 3 | Микрозаймы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | | | |
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | | | |
| 5 | Итого | | | | | |

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |
|--------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|
|--------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальн | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |
|--------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые ценные бумаги | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|
| 2 | Займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | | | |
| 3 | Микрозаймы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|---------------------------------------|--------------------------------|---|--|-------|
| 4 | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | | | | | |
| 5 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от торговых операций | Доходы (расходы) от переоценки | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначальн | Итого |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 29.4: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |
|--------------|--|------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Средства, привлеченные от кредитных организаций | | | |
| 2 | Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | | | |
| 3 | Средства, привлеченные от физических лиц | | | |
| 4 | Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | | | |
| 5 | Выпущенные долговые ценные бумаги | | | |
| 6 | Прочее | | | |
| 7 | Итого | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |
|--------------|--|------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Средства, привлеченные от кредитных организаций | | | |
| 2 | Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций | | | |

| | | | | |
|--------------|--|---------------------------------|-----------------------------------|-------|
| 3 | Средства, привлеченные от физических лиц | | | |
| 4 | Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей | | | |
| 5 | Выпущенные долговые ценные бумаги | | | |
| 6 | Прочее | | | |
| 7 | Итого | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 30.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Номер строки | Наименование показателя | | | |
|--------------|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | |
| 2 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | |
| 3 | Итого | | | |

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|--|--|

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 30.2: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов | | |
| 2 | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через | | |
| 3 | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании | | |

| | | | |
|--------------|---|--|--|
| 4 | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания | | |
| 5 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | | |
| 6 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 30.3: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | | |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| 2 | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | | |
| 3 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | | |
| 4 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Примечание 31. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

Таблица 31.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|---|-----------|---------|-----------|------|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | -86 846 | - 449 635 | |
| 2 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания и модификации финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости | | -86 882 | - 449 845 | |

| | | | |
|---|--|----|-----|
| 3 | 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 | 0 | 0 |
| 4 | доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | 0 | 0 |
| 5 | доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | 36 | 210 |
| 6 | прочее | 0 | 0 |
| 7 | Финансовые обязательства, в том числе: | 0 | 0 |
| 8 | доходы (расходы) по средствам, привлеченным от кредитных организаций и банков-нерезидентов | 0 | 0 |

| | | | |
|--------------|---|----------------|----------------|
| 9 | доходы (расходы) по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций и банков- | 0 | 0 |
| 10 | доходы (расходы) по средствам, привлеченным от физических лиц | 0 | 0 |
| 11 | доходы (расходы) по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей | 0 | 0 |
| 12 | доходы (расходы) по выпущенным долговым ценным бумагам | 0 | 0 |
| 13 | прочее | 0 | 0 |
| 14 | Итого | -86 846 | - 449 635 |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2021 | I квартал 2020 |

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 32.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доходы от сдачи имущества в аренду | | |
| 2 | Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости | | |
| 3 | Расходы на ремонт | | |
| 4 | Доходы (расходы) от выбытия (реализации) | | |
| 5 | Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) | | |

| | | | | |
|--------------|------------------------------------|--|--|--|
| 6 | Расходы на содержание недвижимости | | | |
| 7 | Амортизация недвижимости | | | |
| 8 | Прочее | | | |
| 9 | Итого | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | |

Примечание 33. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 33.1: Общие и административные расходы

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|--|-----------|---------|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго | 0 | 0 | 0 | |
| 2 | Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации | 0 | 0 | 0 | |
| 3 | Расходы на персонал | -37 279 | -34 549 | | |
| 4 | Представительские расходы | - 453 | - 501 | | |
| 5 | Амортизация основных средств | - 379 | - 580 | | |
| 6 | Амортизация нематериальных активов | - 718 | - 596 | | |
| 7 | Расходы по аренде | -9 036 | -5 227 | | |
| 8 | Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | -34 | 0 | | |

| | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|------|
| 9 | Профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | -14 583 | -15 249 | | |
| 10 | Расходы по страхованию | - 269 | - 217 | | |
| 11 | Реклама и маркетинг | -56 072 | -43 230 | | |
| 12 | Прочие налоги, за исключением налога на прибыль | -58 | -23 | | |
| 13 | Судебные и арбитражные расходы | 0 | 0 | | |
| 14 | Расходы на создание резервов – оценочных обязательств | 0 | 0 | | |
| 15 | Командировочные расходы | -94 | - 156 | | |
| 16 | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | -5 421 | -5 037 | | |
| 17 | Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности | -63 | 0 | | |
| 18 | Неустойки, штрафы, пени | 0 | 0 | | |
| 19 | Прочее | -54 580 | -46 642 | | |
| 20 | Итого | - 179 039 | - 152 007 | | |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |

Расходы на персонал

Таблица 33.2: Расходы на персонал

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|---|-----------|---------|-----------|---------|
| 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | | -28 948 | | -26 768 |
| 2 | Страховые взносы | | -8 331 | | -7 781 |
| 3 | Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности | | 0 | | 0 |
| 4 | Прочие долгосрочные вознаграждения | | 0 | | 0 |

| | | | | |
|--------------|-------------------------|-----------|---------|-------------------|
| 5 | Выходные пособия | | 0 | 0 |
| 6 | Итого | | -37 279 | -34 549 |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал 2020 |

Прочие долгосрочные вознаграждения

Таблица 33.3: Прочие долгосрочные вознаграждения

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|--|-----------|------|-----------|------|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | |
| 1 | Оплачиваемый отпуск за выслугу лет | | 0 | 0 | |
| 2 | Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет | | 0 | 0 | |
| 3 | Прочее | | 0 | 0 | |
| 4 | Итого | | 0 | 0 | |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |

Примечание 34. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 34.1: Прочие доходы

По состоянию на: 31.03.2021

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|--|-----------|------|-----------|------|
| 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 прочих активов, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые | 0 | 0 | | |
| 3 | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному | 0 | 0 | | |
| 4 | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков | 1 245 | 1 357 | | |
| 5 | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 0 | 0 | | |
| 6 | Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств | 0 | 0 | | |
| 7 | Дивиденды и доходы от участия | 0 | 0 | | |
| 8 | Доходы за вычетом расходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных | 0 | 0 | | |
| 9 | Доходы от оказания консультационных услуг | 1 | 0 | | |
| 10 | Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода | 0 | 0 | | |
| 11 | Доходы от оказания прочих услуг | 0 | 0 | | |
| 12 | Прочие доходы | 2 147 | 2 002 | | |
| 13 | Итого | 3 393 | 3 359 | | |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |

По состоянию на: 31.03.2020

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2020 | I квартал | 2019 |
|--------------|--|-----------|-------|-----------|-------|
| 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 прочих активов, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые | | 0 | | 0 |
| 3 | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному | | 0 | | 0 |
| 4 | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков | | 1 357 | | 1 710 |
| 5 | Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | | 0 | | 0 |
| 6 | Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств | | 0 | | 0 |
| 7 | Дивиденды и доходы от участия | | 0 | | 0 |
| 8 | Доходы за вычетом расходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных | | 0 | | 0 |
| 9 | Доходы от оказания консультационных услуг | | 0 | | 0 |

| | | | |
|--------------|---|----------------|----------------|
| 10 | Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода | 0 | 0 |
| 11 | Доходы от оказания прочих услуг | 0 | 0 |
| 12 | Прочие доходы | 2 002 | 113 |
| 13 | Итого | 3 359 | 1 823 |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2020 | I квартал 2019 |

Прочие расходы

Таблица 34.2: Прочие расходы

По состоянию на: 31.03.2021

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2021 | I квартал 2020 |
|--------------|---|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов, оцениваемых по себестоимости, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые организации и по списанию активов | - 152 | 0 |
| 2 | Расходы по созданию резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному | 0 | 0 |
| 3 | Расходы за вычетом доходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных | 0 | 0 |
| 4 | Прочие расходы | 0 | - 462 |
| 5 | Итого | - 152 | - 462 |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал 2021 | I квартал 2020 |

По состоянию на: 31.03.2020

| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |
|--------------|--|-----------|-------|-----------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов, оцениваемых по себестоимости, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые организации и по обесценению активов | | 0 | | 0 |
| 2 | Расходы по созданию резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному | | 0 | | 0 |
| 3 | Расходы за вычетом доходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных | | 0 | | 0 |
| 4 | Прочие расходы | | - 462 | | -3 512 |
| 5 | Итого | | - 462 | | -2 287 |
| Номер строки | Наименование показателя | I квартал | 2021 | I квартал | 2020 |

Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 34.1.1: Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|--|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Характер арендной деятельности арендатора | |
| 2 | Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды | |
| 3 | Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды | |
| 4 | Операции продажи с обратной арендой | |

| | | | |
|--------------|--|----------|--|
| 5 | Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель договоров краткосрочной аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля договоров краткосрочной аренды, к которому относится расход по договорам краткосрочной аренды | | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание | |

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

Таблица 34.1.2: Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

| Номер строки | Статья бухгалтерского баланса | Примечание | Балансовая стоимость на | | Балансовая стоимость на | |
|--------------|---|------------|-------------------------|---|-------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | |
| 1 | Основные средства | 15 | | | | |
| 2 | Инвестиционное имущество | 13 | | | | |
| 3 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | 19 | | | | |
| Номер строки | Статья бухгалтерского баланса | Примечание | Балансовая стоимость на | | Балансовая стоимость на | |

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

Таблица 34.1.3: Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе: | | |
| 2 | уплаченные проценты | | |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| 3 | платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью | | |
| 4 | переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по договорам аренды | | |
| 5 | Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе: | | |
| 6 | платежи в погашение обязательств по договорам аренды | | |
| 7 | Итого отток денежных средств | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 34.1.4: Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|--|----------|
| 1 | Характер арендной деятельности арендодателя | |
| 2 | Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски | |
| 3 | Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Таблица 34.1.5: Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе: | | |
| 2 | менее 1 года | | |
| 3 | от 1 года до 2 лет | | |
| 4 | от 2 до 3 лет | | |
| 5 | от 3 до 4 лет | | |
| 6 | от 4 до 5 лет | | |
| 7 | более 5 лет | | |
| 8 | Незаработанный финансовый доход | | |
| 9 | Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость | | |
| 10 | Чистая инвестиция в аренду | | |
| 11 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | | |
| 12 | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Таблица 34.1.6: Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|-------------------------|--|--|
|--------------|-------------------------|--|--|

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------------|-------------------------|---|---|
| 1 | Менее 1 года | | |
| 2 | От 1 года до 2 лет | | |
| 3 | От 2 лет до 3 лет | | |
| 4 | От 3 лет до 4 лет | | |
| 5 | От 4 лет до 5 лет | | |
| 6 | Более 5 лет | | |
| 7 | Итого | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 35.1: Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
|--------------|--|---|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Текущие расходы по налогу на прибыль | | | | |
| 2 | Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды | | | | |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | | | | |
| 4 | Итого, в том числе: | | | | |
| 5 | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | | | | |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |

За квартал: Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 35.1: Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
|--------------|--|---|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Текущие расходы по налогу на прибыль | | | | |
| 2 | Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды | | | | |
| 3 | Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | | | | |
| 4 | Итого, в том числе: | | | | |
| 5 | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | | | | |
| 6 | расходы (доходы) по налогу на прибыль | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |

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

Таблица 35.2: Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
|--------------|--|---|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | | | |
| 2 | Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке | | | | |
| 3 | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в | | | | |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| 4 | доходы, не принимаемые к налогообложению | | |
| 5 | расходы, не принимаемые к налогообложению | | |
| 6 | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой | | |
| 7 | Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в | | |
| 8 | Прочее | | |
| 9 | Расходы (доходы) по налогу на прибыль | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности

Таблица 35.3: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности

| Номер строки | Наименование показателя | | Отражено по строке «Расходы по налогу на прибыль» отчета о финансовых | Отражено в составе прочего совокупного дохода | |
|--|-------------------------|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | | |
| 1 | Денежные средства | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 5 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | |
| 6 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | |
| 7 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 8 | Инвестиционное имущество | | | | |
| 9 | Нематериальные активы | | | | |
| 10 | Основные средства | | | | |
| 11 | Прочие активы | | | | |
| 12 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| 13 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 14 | Резервы – оценочные обязательства | | | | |
| 15 | Прочие обязательства | | | | |
| 16 | Общая сумма отложенного налогового актива | | | | |
| 17 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущее | | | | |
| 18 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | | | | |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | | | | | |
| 19 | Денежные средства | | | | |
| 20 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 21 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |

| | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|
| 22 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 23 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | |
| 24 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | |
| 25 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 26 | Инвестиционное имущество | | | | |
| 27 | Нематериальные активы | | | | |
| 28 | Основные средства | | | | |
| 29 | Прочие активы | | | | |
| 30 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 31 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 32 | Резервы – оценочные обязательства | | | | |
| 33 | Прочие обязательства | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---|--|---|---|--|
| 34 | Отложенное налоговое обязательство до зачета с отложенными налоговыми | | | | |
| 35 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | | | | |
| 36 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | Отражено по строке «Расходы по налогу на прибыль» отчета о финансовых | Отражено в составе прочего совокупного дохода | |

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по прекращенной деятельности

Таблица 35.4: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по прекращенной деятельности

| Номер строки | Наименование показателя | | Отражено по строке «Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения» | |
|--|---|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | | | | |
| 1 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные | | | |
| 2 | Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные | | | |
| 3 | Общая сумма отложенного налогового актива | | | |
| 4 | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | | | |
| 5 | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми | | | |

Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу

| | | | | |
|--------------|--|--|--|--|
| 6 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные | | | |
| 7 | Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные | | | |
| 8 | Отложенное налоговое обязательство до зачета с отложенными налоговыми | | | |
| 9 | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | | | |
| 10 | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | Отражено по строке «Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения» | |

Дивиденды

Таблица 36.1: Дивиденды

| Номер строки | | Наименование показателя | | | |
|--------------|--|------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| | | По обыкновенным акциям | По привилегирован ным акциям | По обыкновенным акциям | По привилегирова нным акциям |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Дивиденды к выплате на начало отчетного периода | | | | |
| 2 | Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода | | | | |
| 3 | Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода | | | | |
| 4 | Дивиденды к выплате на конец отчетного периода | | | | |
| 5 | Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода | | | | |
| Номер строки | | Наименование показателя | | | |
| | | По обыкновенным акциям | По привилегирован ным акциям | По обыкновенным акциям | По привилегирова нным акциям |

36.1.1. На :

нераспределенная прибыль микрофинансовой организации (ломбарда) составила (тысяч рублей):

(на:

(тысяч рублей):

При этом (тысяч рублей):

из нераспределенной прибыли подлежат отчислению в резервный фонд микрофинансовой организации (ломбарда) в соответствии с законодательством Российской Федерации.

36.1.2. Сумма непризнанных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям

по состоянию на :

составляет (тысяч рублей):

(на:

(тысяч рублей)):

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 37.1: Базовая прибыль (убыток) на акцию

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров | | |
| 2 | Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении | | |
| 3 | Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию) | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 37.2: Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Прибыль (убыток), принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам | | |
| 2 | Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов) | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 5 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов по ожидаемым кредитным убыткам и по финансовым активам, оцениваемым по амортизаций | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 10 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий | | | | | | | | | | | |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 13 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные | | | | | | | | | | | |
| 14 | Прочие доходы | | | | | | | | | | | |
| 15 | Прочие расходы | | | | | | | | | | | |
| 16 | Чистые доходы (расходы) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-------|
| 20 | Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств) амортизационные отчисления по основным | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Наименование отчетного сегмента | | | | | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | | | | | | | | | | Итого |

Сверка доходов по отчетным сегментам

Таблица 38.3: Сверка доходов по отчетным сегментам

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе: | | |
| 2 | итога доход отчетных сегментов | | |

| | | | | |
|--------------|---|--|--|--|
| 3 | корректировка № 1 - | | | |
| 4 | корректировка № 2 - | | | |
| 5 | корректировка № 3 - | | | |
| 6 | прочие корректировки | | | |
| 7 | Итого доходов (в соответствии с отчетом о финансовых результатах) | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | |

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 38.4: Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе: | | |
| 2 | итога результат отчетных сегментов | | |
| 3 | корректировка № 1 - | | |
| 4 | корректировка № 2 - | | |
| 5 | корректировка № 3 - | | |
| 6 | прочие корректировки | | |
| 7 | Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах) | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 38.5: Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе: | | |
| 2 | итога активов по отчетным сегментам | | |
| 3 | корректировка № 1 - | | |
| 4 | корректировка № 2 - | | |
| 5 | корректировка № 3 - | | |
| 6 | прочие корректировки | | |
| 7 | Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом | | |
| 8 | Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе: | | |
| 9 | итога обязательств по отчетным сегментам | | |
| 10 | корректировка № 1 - | | |
| 11 | корректировка № 2 - | | |
| 12 | корректировка № 3 - | | |
| 13 | прочие корректировки | | |
| 14 | Итого обязательств в соответствии с данными бухгалтерского баланса | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | |

Реклассификация финансовых активов

Таблица 39.1: Реклассификация финансовых активов

| | | | Категория финансового актива после реклассификации | | |
|--------------|---|--|---|---|---|
| Номер строки | Категория долгового инструмента до реклассификации | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 2 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |
| 3 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 5 | Итого | | | | |
| | | | Категория финансового актива после реклассификации | | |

| | | | | | |
|--------------|--|--|---|---|---|
| Номер строки | Категория долгового инструмента до реклассификации | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой |
|--------------|--|--|---|---|---|

Управление кредитным риском

Таблица 40.1: Управление кредитным риском

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|--|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Описание практики, применяемой некредитной финансовой организацией при управлении кредитным риском, а также ее взаимосвязи с признанием и оценкой ожидаемых кредитных убытков, включая методы, допущения и информацию, используемые для оценки ожидаемых кредитных убытков | |
| 2 | Информация о значительной концентрации кредитного риска | |
| 3 | Используемые некредитной финансовой организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений | |

| | | |
|---|--|--|
| 4 | Используемая некредитной финансовой организацией политика списания, включая признаки отсутствия обоснованного ожидания возмещения стоимости актива и информацию о политике относительно финансовых активов, которые списываются, но в отношении которых по-прежнему применяются процедуры по принудительному истребованию причитающихся | |
| 5 | Описание способов группировки инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе | |
| 6 | Информация об использовании прогнозной информации, включая использование макроэкономических данных, при определении ожидаемых кредитных убытков | |
| 7 | Объяснение исходных данных, допущений и моделей оценки, используемых для: оценки 12-месячных ожидаемых кредитных убытков и за весь срок; определения того, значительно ли увеличился кредитный риск по финансовым инструментам после их первоначального признания; определения того, является ли финансовый актив кредитно-обесцененным финансовым активом | |
| 8 | Описание изменений в моделях оценки и значительных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений | |
| 9 | Информация о финансовых инструментах, по которым организация не признала оценочный резерв под убытки ввиду наличия обеспечения | |

| | | |
|--------------|---|----------|
| 10 | Количественная информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, описание характера и качества удерживаемого обеспечения, объяснение любых значительных изменений такого обеспечения | |
| 11 | Информация о непогашенных договорных суммах по финансовым активам, которые были списаны в течение отчетного периода, но в отношении которых по-прежнему применяются процедуры по законному истребованию причитающихся | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

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

Таблица 40.2: Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|------------------|--|--------------|------------------------|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| 1 | Денежные средства | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------|--|--|--|--|--|
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 5 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | |
| 6 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | |
| 7 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 8 | Прочие активы | | | | |
| 9 | Итого активов | | | | |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| 10 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 11 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 12 | Паевой фонд кооператива | | | | |
| 13 | Прочие обязательства | | | | |
| 14 | Итого обязательств | | | | |

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|--------------|-------|
| 15 | Разрыв ликвидности | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |

По состоянию на:

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|--------------|-------|
| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

Раздел I. Активы

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 1 | Денежные средства | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 5 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | |
| 6 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | |
| 7 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 8 | Прочие активы | | | | |
| 9 | Итого активов | | | | |

Раздел II. Обязательства

| | | | | | |
|--------------|---|--------------|------------------------|--------------|-------|
| 10 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |
| 11 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 12 | Паевой фонд кооператива | | | | |
| 13 | Прочие обязательства | | | | |
| 14 | Итого обязательств | | | | |
| 15 | Разрыв ликвидности | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 40.3: Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, | | | | | |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 2 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 3 | займы выданные | | | | | |
| 4 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 5 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 6 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 8 | займы выданные | | | | | |
| 9 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 10 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 11 | Итого | | | | | |

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
|--------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, | | | | | |
| 2 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 3 | займы выданные | | | | | |
| 4 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 5 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 6 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 8 | займы выданные | | | | | |
| 9 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 10 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 11 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

Информация о кредитных рейтингах финансовых активов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

Таблица 40.4: Информация о кредитных рейтингах финансовых активов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расчетные счета | | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 3 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 6 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |
| 7 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|-----------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расчетные счета | | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизирова нной стоимости, в | | | | | |
| 3 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 6 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 7 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, кредитный риск по которым существенно увеличился с даты первоначального признания, в разрезе кредитных рейтингов

Таблица 40.5: Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, кредитный риск по которым существенно увеличился с даты первоначального признания, в разрезе кредитных рейтингов

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расчетные счета | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 3 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 6 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |
| 7 | Долговые инструменты , оцениваемые по справедливо й стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|-----------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расчетные счета | | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизирова нной стоимости, в | | | | | |
| 3 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 6 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 7 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными на отчетную дату, в разрезе кредитных рейтингов

Таблица 40.6: Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными на отчетную дату, в разрезе кредитных рейтингов

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расчетные счета | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 3 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 6 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |
| 7 | Долговые инструменты , оцениваемые по справедливо й стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|-----------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Расчетные счета | | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизирова нной стоимости, в | | | | | |
| 3 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 4 | займы выданные | | | | | |
| 5 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 6 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 7 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 12 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в разрезе кредитных рейтингов по состоянию

Таблица 40.7: Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в разрезе кредитных рейтингов по состоянию

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|--------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|
| 1 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 2 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и | | | | | |
| 3 | займы выданные | | | | | |
| 4 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 5 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |
| 6 | Долговые инструменты , оцениваемые по справедливо й стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 8 | займы выданные | | | | | |
| 9 | микрозаймы выданные | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 10 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |
| 11 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименовани е показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |
|-----------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Долговые инструменты , в обязательном порядке классифицир уемые как оцениваемые по справедливо й стоимости, | | | | | |
| 2 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 3 | займы выданные | | | | | |
| 4 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 5 | депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 6 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| 7 | долговые ценные бумаги | | | | | |
| 8 | займы выданные | | | | | |
| 9 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 10 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 11 | Итого | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Рейтинг А | Рейтинг В | Рейтинг С | Рейтинг D | Без рейтинга |

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков

Таблица 40.8: Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | До востребования, в пределах месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 до 12 месяцев | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Просроченные | Итого |
|--------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

| | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 1 | <p>Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка</p> | | | | | | | |
| 2 | <p>производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических</p> | | | | | | | |
| 3 | <p>обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных</p> | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 4 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | | | | |
| 5 | прочее | | | | | | | |
| 6 | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка по усмотрению некредитной финансовой организации, в том | | | | | | | |
| 7 | привлеченные средства | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 8 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | | |
| 9 | прочее | | | | | | | |
| 10 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости в том | | | | | | | |
| 11 | привлеченные средства | | | | | | | |
| 12 | обязательства по аренде | | | | | | | |
| 13 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | | |
| 14 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | | |
| 15 | прочее | | | | | | | |
| 16 | Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------|-------|
| 17 | Итого обязатель ств | | | | | | | |
| Номер строки | Наименов ание показател я | До востребов ания, в пределах месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 до 12 месяцев | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Просроче нные | Итого |

По состоянию на:

| Номер строки | Наименов ание показател я | До востребов ания, в пределах месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 до 12 месяцев | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Просроче нные | Итого |
|-----------------|--|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Финансов ые обязатель ства, в обязатель ном порядке классифи цируемые как оценивае мые по справедли вой стоимости , измени я которой отражают ся в составе прибыли или | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | | | | |
| 3 | обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных | | | | | | | |
| 4 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | | | | |
| 5 | прочее | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 6 | Финансов ые обязатель ства, классифи цируемые как оценивае мые по справедли вой стоимости , изменени я которой отражают ся в составе прибыли или убытка по усмотрен ию некредитн ой финансов ой организац ии в том | | | | | | | |
| 7 | привлечен ные средства | | | | | | | |
| 8 | выпущенн ые долговые ценные бумаги | | | | | | | |
| 9 | прочее | | | | | | | |
| 10 | Финансов ые обязатель ства, оценивае мые по амортизир ованной стоимости . в том | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--|-------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------|-------|
| 11 | привлеченные средства | | | | | | | |
| 12 | обязательства по аренде | | | | | | | |
| 13 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | | |
| 14 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | | |
| 15 | прочее | | | | | | | |
| 16 | Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для | | | | | | | |
| 17 | Итого обязательств | | | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | До востребования, в пределах месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 до 12 месяцев | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Просроченные | Итого |

Общий анализ чувствительности процентного риска к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют

Таблица 40.9: Общий анализ чувствительности процентного риска к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют

По состоянию на:

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|--------------|------------|--|--|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | | | |
| 2 | Евро | | | |
| 3 | Доллар США | | | |
| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |

По состоянию на:

| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|--------------|------------|--|--|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Рубль | | | |
| 2 | Евро | | | |
| 3 | Доллар США | | | |
| Номер строки | Валюта | Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |

Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

Таблица 40.10: Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | Влияние на прибыль до налогообложения | | Влияние на капитал | |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
| | | | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Рыночный индекс 1 | | | | | |
| 2 | Рыночный индекс 2 | | | | | |
| 3 | Рыночный индекс 3 | | | | | |
| | | | | | | |

| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Рыночный индекс 1 | | | | | |
| 2 | Рыночный индекс 2 | | | | | |
| 3 | Рыночный индекс 3 | | | | | |
| Номер строки | Рыночные индексы | Изменение допущений | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Таблица 41.1: Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

| Номер строки | Наименование показателя | Балансовая стоимость активов | Балансовая стоимость обязательств | Балансовая стоимость активов | Балансовая стоимость обязательств |
|--------------|---|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Финансовые активы, в обязательном порядке оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в | | | | |
| 2 | долевые ценные бумаги | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 3 | прочие долевые финансовые активы | | | | |
| 4 | долговые ценные бумаги | | | | |
| 5 | Финансовые активы, классифициро ванные как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной | | | | |
| 6 | Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том | | | | |
| 7 | долевые ценные бумаги | | | | |
| 8 | прочие долевые инструменты | | | | |
| 9 | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |
| 10 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизирован ной стоимости | | | | |
| 11 | Прочее | | | | |

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 12 | Итого | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
| | | Балансовая стоимость активов | Балансовая стоимость обязательств | Балансовая стоимость активов | Балансовая стоимость обязательств |

Условные обязательства и активы

Таблица 42.1: Условные обязательства и активы

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|--|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе | |
| 2 | Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Информация о переданном обеспечении

Таблица 42.4: Информация о переданном обеспечении

| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
|--------------|--|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | | Заложенные активы | Связанное обязательство | Заложенные активы | Связанное обязательство |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Денежные средства | | | | |
| 2 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| 3 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный | | | | |
| 4 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | | | | |
| 5 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | |
| 6 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | |
| 7 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 8 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | | | | |
| 9 | Инвестиционное имущество | | | | |
| 10 | Нематериальные активы | | | | |
| 11 | Основные средства | | | | |
| 12 | Прочие активы | | | | |
| 13 | Итого | | | | |
| Номер строки | | Наименование показателя | | | |
| | | Заложенные активы | Связанное обязательство | Заложенные активы | Связанное обязательство |

Информация о полученном обеспечении

Таблица 42.5: Информация о полученном обеспечении

| Номер строки | | Наименование показателя | | | |
|--------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | Стоимость полученного обеспечения | Сумма выданного займа, микрозайма | Стоимость полученного обеспечения | Сумма выданного займа, микрозайма |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Итого | | | | |

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 43.1: Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

| Номер строки | | Наименование показателя | | | | | |
|--------------|---|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | Контрактная сумма | Балансовая стоимость. Актив | Балансовая стоимость. Обязательство | Контрактная сумма | Балансовая стоимость. Актив | Балансовая стоимость. Обязательство |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Производные финансовые инструменты, базисным активом которых является иностранная валюта, в | | | | | | |
| 2 | фьючерсы | | | | | | |
| 3 | форварды | | | | | | |
| 4 | опционы | | | | | | |
| 5 | свопы | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 6 | прочие производные финансовые инструмент | | | | | | |
| 7 | Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в | | | | | | |
| 8 | фьючерсы | | | | | | |
| 9 | форварды | | | | | | |
| 10 | опционы | | | | | | |
| 11 | свопы | | | | | | |
| 12 | прочие производные финансовые инструмент | | | | | | |
| 13 | Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные | | | | | | |
| 14 | фьючерсы | | | | | | |
| 15 | форварды | | | | | | |
| 16 | опционы | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|
| 17 | свопы | | | | | | |
| 18 | прочие производные финансовые инструменты | | | | | | |
| 19 | Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные | | | | | | |
| 20 | фьючерсы | | | | | | |
| 21 | форварды | | | | | | |
| 22 | опционы | | | | | | |
| 23 | свопы | | | | | | |
| 24 | прочие производные финансовые инструменты | | | | | | |
| 25 | Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие | | | | | | |
| 26 | фьючерсы | | | | | | |
| 27 | форварды | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|--|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 28 | опционы | | | | | | |
| 29 | свопы | | | | | | |
| 30 | прочие производные финансовые инструмент | | | | | | |
| 31 | Итого | | | | | | |
| Номер строки | | Наименование показателя | | | | | |
| | | Контрактная сумма | Балансовая стоимость. Актив | Балансовая стоимость. Обязательство | Контрактная сумма | Балансовая стоимость. Актив | Балансовая стоимость. Обязательство |

Учет хеджирования

Таблица 43.2: Учет хеджирования

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|---|----------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Стратегия организации по управлению рисками | |
| 2 | Описание влияния деятельности организации по хеджированию на сумму, сроки и неопределенность возникновения ее будущих | |
| 3 | Влияние, которое оказал учет хеджирования на бухгалтерскую (финансовую) отчетность | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Таблица 43.3: Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

| Номер строки | | Наименование показателя | | | | | |
|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | Договорная или согласованная сумма | Положительная справедливая стоимость | Отрицательная справедливая стоимость | Договорная или согласованная сумма | Положительная справедливая стоимость | Отрицательная справедливая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных | | | | | | |
| 2 | фьючерсы | | | | | | |
| 3 | форварды | | | | | | |
| 4 | опционы | | | | | | |
| 5 | свопы | | | | | | |
| 6 | прочие производные финансовые инструменты | | | | | | |
| 7 | Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, | | | | | | |
| 8 | фьючерсы | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 9 | форварды | | | | | | |
| 10 | опционы | | | | | | |
| 11 | свопы | | | | | | |
| 12 | прочие производные финансовые инструменты | | | | | | |
| 13 | Итого | | | | | | |
| Номер строки | | Наименование показателя | | | | | |
| | | Договорная или согласованная сумма | Положительная справедливая стоимость | Отрицательная справедливая стоимость | Договорная или согласованная сумма | Положительная справедливая стоимость | Отрицательная справедливая стоимость |

Признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 43.4: Признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости

| | | | | | |
|--------------|--|---|---|--|--|
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 1 | Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования | | | | |
| 2 | Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск | | | | |
| 3 | Итого прибыли (убытков) | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | | |

Справедливая стоимость финансовых инструментов

Таблица 44.1: Справедливая стоимость финансовых инструментов

| | | |
|--------------|-----------------------------------|----------|
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
| 1 | 2 | 3 |

| | | |
|---|--|--|
| 1 | <p>Суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 1 и уровнем 2 в иерархии справедливой стоимости, причины таких переводов, политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, в которую, как считается,</p> | |
| 2 | <p>Причины и суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 2 и уровнем 3 в иерархии справедливой стоимости. Политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, в которую, как считается, происходит перевод между</p> | |
| 3 | <p>В отношении оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровню 3 иерархии справедливой стоимости: описание чувствительности данной оценки к изменениям ненаблюдаемых исходных данных, если изменение одного из количественных параметров в этих исходных данных может привести к значительно более высокой или более низкой оценке справедливой стоимости; описание взаимосвязей между исходными данными, которые могут усилить или смягчить влияние изменений ненаблюдаемых исходных</p> | |

| | | |
|--------------|--|----------|
| 4 | В отношении оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровням 2 и 3 иерархии справедливой стоимости, – описание применяемых методов оценки | |
| 5 | В отношении оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровням 2 и 3 иерархии справедливой стоимости, – описание используемых для оценки | |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

Таблица 44.2: Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

По состоянию на:

| Номер строки | | Наименование строки | | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | Итого справедливая стоимость | |
|--------------|---|--------------------------------|---|---|---|------------------------------|--|
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 1 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в | | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 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, в | | | | |
| 4 | долевые ценные бумаги | | | | |
| 5 | прочие долевые инструменты | | | | |
| 6 | долговые ценные бумаги | | | | |
| 7 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических | | | | |
| 8 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 10 | микрозаймы выданные | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организация и банках- резидентах | | | | |
| 12 | финансовые активы, классифицируе мые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в | | | | |
| 13 | долговые ценные бумаги | | | | |
| 14 | займы выданные | | | | |
| 15 | депозиты в кредитных организациях и банках- резидентах | | | | |
| 16 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | |
| 17 | долевые ценные бумаги | | | | |
| 18 | прочие долевые инструменты | | | | |
| 19 | долговые ценные бумаги | | | | |

| | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|
| 20 | займы выданные | | | | |
| 21 | микрозаймы выданные | | | | |
| 22 | депозиты в кредитных организациях и банках- резидентах | | | | |
| 23 | инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 24 | инвестиции в ассоциированн ые предприятия | | | | |
| 25 | инвестиции в совместно контролируемы е предприятия | | | | |
| 26 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в | | | | |
| 27 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируе мые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | |
| 28 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---|--|--|------------------------------|--|
| 29 | обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных | | | | |
| 30 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | |
| 31 | прочее | | | | |
| 32 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в | | | | |
| 33 | привлеченные средства | | | | |
| 34 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | |
| 35 | прочее | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость на уровне исходных данных | | Итого справедливая стоимость | |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------------|---|---|--|
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
|--|--|--------------------------------|---|---|--|

По состоянию на:

| Номер строки | | Наименование строки | | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | Итого справедливая стоимость | |
|--------------|--|--------------------------------|---|---|---|------------------------------|--|
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 1 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в | | | | | | |
| 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, в | | | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 4 | долевые ценные бумаги | | | | |
| 5 | прочие долевые инструменты | | | | |
| 6 | долговые ценные бумаги | | | | |
| 7 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических | | | | |
| 8 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организация и банках- резидентах | | | | |
| 12 | финансовые активы, классифицируе мые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 13 | долговые ценные бумаги | | | | |
| 14 | займы выданные | | | | |
| 15 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | |
| 16 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | |
| 17 | долевые ценные бумаги | | | | |
| 18 | прочие долевые инструменты | | | | |
| 19 | долговые ценные бумаги | | | | |
| 20 | займы выданные | | | | |
| 21 | микрозаймы выданные | | | | |
| 22 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | |
| 23 | инвестиции в дочерние предприятия | | | | |
| 24 | инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | |
| 25 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 26 | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в | | | | |
| 27 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | |
| 28 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | |
| 29 | обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных | | | | |
| 30 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических | | | | |
| 31 | прочее | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---|--|---|---|--|
| 32 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в | | | | |
| 33 | привлеченные средства | | | | |
| 34 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | |
| 35 | прочее | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость на уровне исходных данных | | Итого справедливая стоимость | |
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов

Таблица 44.3: Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов

Информация за:

Год:

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Приобретения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Выпуск | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Реализация | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Погашения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Перевод с 3 уровня | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | | | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | | | | | | | |
|--------------|--------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------|---|---|------------------------|-------|--|---|------------------------|-------------------------------|-------|--------------|---|-------|
| | | | | в обязательном порядке | | по усмотрению | | долевые | | долговые | | | | | | | | | |
| Номер строки | Наименование | долговые ценные бумаги | прочие долговые ценные бумаги | долговые ценные бумаги | прочие долговые ценные бумаги | встречные обязательства | займы | микророзаймы | депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах | долговые ценные бумаги | займы | микророзаймы | депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах | долговые ценные бумаги | прочие долговые ценные бумаги | займы | микророзаймы | депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах | Итого |

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых обязательств

Таблица 44.4: Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых обязательств

Информация за:

Год:

| | | | | | | | | | | |
|----|--|--|------|--|---|--|--|--|--|--|
| 6 | Реализация | | | | | | | | | |
| 7 | Погашения | | | | | | | | | |
| 8 | Перевод с 3 уровня | | | | | | | | | |
| 9 | Перевод на 3 уровень | | | | | | | | | |
| 10 | Справедливая стоимость на | | года | | | | | | | |
| 11 | Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удержив | | года | | | | | | | |
| | | | | | Финансовые обязательства, в обязательном порядке оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | | |

| | | | | | | | |
|--------------|-------------------------|--|--|--------|-----------------------|-----------------------------------|--------|
| Номер строки | Наименование показателя | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического | обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа | прочее | привлеченные средства | выпущенные долговые ценные бумаги | прочее |
|--------------|-------------------------|--|--|--------|-----------------------|-----------------------------------|--------|

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Таблица 44.5: Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

По состоянию на:

| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | Итого справедливая стоимость | | Балансовая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|---|----------------------|
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| 2 | денежные средства | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 4 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 5 | займы выданные | | | | | |
| 6 | микрозаймы выданные | | | | | |
| 7 | прочие размещенные средства, займы выданные и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |
| 8 | инвестиции в ассоциирова нные предприятия | | | | | |
| 9 | инвестиции в совместно контролируе мые предприятия | | | | | |
| 10 | инвестиции в дочерние предприятия | | | | | |
| 11 | прочее | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|--|---|---|---|--|--|
| 12 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| 13 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 14 | привлеченные средства | | | | | |
| 16 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | |
| 17 | прочая кредиторская задолженность | | | | | |
| 18 | прочее | | | | | |
| 19 | Прочее | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость | | |
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных | | |

По состоянию на:

| | | | | |
|--------------|-------------------------|---|------------------------------|----------------------|
| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|-------------------------|---|------------------------------|----------------------|

| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных | | |
|---|---|--------------------------------|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| 2 | денежные средства | | | | | |
| 3 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в | | | | | |
| 4 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | |
| 5 | займы выданные | | | | | |
| 6 | микрозаймы выданные | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|
| 7 | прочие размещенные средства, займы выданные и прочая дебиторская задолженнос | | | | | |
| 8 | инвестиции в ассоциирова нные предприятия | | | | | |
| 9 | инвестиции в совместно контролируе мые предприятия | | | | | |
| 10 | инвестиции в дочерние предприятия | | | | | |
| 11 | прочее | | | | | |
| 12 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливо й стоимости, в том числе: | | | | | |
| 13 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизирова нной стоимости, в | | | | | |
| 14 | привлеченны е средства | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|--|---|---|--|--|
| 16 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | |
| 17 | прочая кредиторская задолженнос ть | | | | | |
| 18 | прочее | | | | | |
| 19 | Прочее | | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость | | |
| | | рыночные котировки (уровень 1) | модель оценки, использующа я данные наблюдаемы х рынков (уровень 2) | модель оценки, использующа я значительны й объем ненаблюдаем ых данных | | |

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающих при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 44.6: Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающих при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

| | | | | |
|--------------|--|--|---|---|
| Номер строки | Наименование показателя | | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 |
| 1 | Остаток на | | | |
| 2 | Отнесение дохода или расхода от новых сделок на будущие периоды | | | |
| 3 | Признано в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе: | | | |
| 4 | вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми | | | |

| | | | | |
|--------------|---|--|--|--|
| 5 | вследствие прекращения признания инструментов | | | |
| 6 | Курсовые разницы | | | |
| 7 | Остаток на | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | | | |

Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

Таблица 45.1: Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

По состоянию на:

| | | Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе | | | | | |
|--------------|---------------------------------|---|--|---|------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Номер строки | Наименование показателя | Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе | Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе | Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе | Финансовые инструменты | Полученное денежное обеспечение | Чистая сумма риска |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|
| 2 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в | | | | | | |
| 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 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|
| 5 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в | | | | | | |
| 6 | долговые инструменты | | | | | | |
| 7 | долевые инструменты | | | | | | |
| 8 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |
| 9 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | | |
| 10 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | | | | | | |
| 11 | займы выданные | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 12 | микрозаймы выданные | | | | | | |
| 13 | инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | | | |
| 14 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | | | |
| 15 | инвестиции в дочерние предприятия | | | | | | |
| 16 | Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | | |
| 17 | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|
| 18 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или | | | | | | |
| 19 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического | | | | | | |
| 20 | обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 21 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | | | | | | |
| 22 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой | | | | | | |
| 23 | привлеченные средства | | | | | | |
| 24 | выпущенные долговые ценные | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|--|---|---|---|------------------------|---------------------------------|--------------------|
| 25 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | |
| 26 | прочее | | | | | | |
| 27 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, | | | | | | |
| 28 | привлеченные средства | | | | | | |
| 29 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | |
| 30 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | |
| 31 | прочее | | | | | | |
| | | | Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе | | | | |
| Номер строки | Наименование показателя | Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе | Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе | Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе | Финансовые инструменты | Полученное денежное обеспечение | Чистая сумма риска |

По состоянию на:

| | | Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе | | | | | |
|--------------|---|---|--|---|------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Номер строки | Наименование показателя | Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе | Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе | Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе | Финансовые инструменты | Полученное денежное обеспечение | Чистая сумма риска |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Финансовые активы, в том числе: | | | | | | |
| 2 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 5 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в | | | | | | |
| 6 | долговые инструменты | | | | | | |
| 7 | долевые инструменты | | | | | | |
| 8 | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|
| 9 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | | | | | | |
| 10 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | | | | | | |
| 11 | займы выданные | | | | | | |
| 12 | микрозаймы выданные | | | | | | |
| 13 | инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | | | |
| 14 | инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | | | |
| 15 | инвестиции в дочерние предприятия | | | | | | |
| 16 | Финансовые обязательства, в том числе: | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|
| 17 | финансовы е обязательст ва, оцениваем ые по справедлив ой стоимости через прибыль или | | | | | | |
| 18 | финансовы е обязательст ва, в обязательн ом порядке классифиц ируемые как оцениваем ые по справедлив ой стоимости через прибыль или | | | | | | |
| 19 | производн ые финансовы е инструмент ы, от которых ожидается уменьшени е экономичес | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 20 | обязательств ва по выкупу проданных ценных бумаг, полученны х по договорам репо и займа | | | | | | |
| 21 | встроенные производн ые финансовы е инструмент ы, от которых ожидается уменьшени е экономичес ких выгод | | | | | | |
| 22 | финансовы е обязательств ва, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток по усмотрени ю некредитно й финансово й | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---|---|--|--|--|--|--|
| 23 | привлеченные средства | | | | | | |
| 24 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | |
| 25 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | |
| 26 | прочее | | | | | | |
| 27 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |
| 28 | привлеченные средства | | | | | | |
| 29 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | |
| 30 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | |
| 31 | прочее | | | | | | |
| | | Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | финансо вые активы, в обяза тельном порядке классиф ицируем ые как оценивае мые по справедл ивой стоимост и через прибыль | | | | | | | | |
| 4 | финансо вые активы, классиф ицируем ые как оценивае мые по справедл ивой стоимост и через прибыль или убыток по усмотре нию некредит ной финансо | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости и через прочий совокупный доход, в | | | | | | | | |
| 6 | долевые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 7 | прочие долевые финансовые активы | | | | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезиде | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 12 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | | | |
| 13 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- | | | | | | | | |
| 14 | займы выданные | | | | | | | | |
| 15 | микрозаймы выданные | | | | | | | | |
| 16 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 17 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | | | | | | | | |
| 18 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | | | | | |
| 19 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | | | | | |
| 20 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | | | | | |
| 21 | Инвестиционное имущество | | | | | | | | |
| 22 | Нематериальные активы | | | | | | | | |
| 23 | Основные средства | | | | | | | | |
| 24 | Авансы, выданные по капитальному строител | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 25 | Прочие активы | | | | | | | | |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости и через прибыль или убыток, | | | | | | | | |
| 27 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости и через | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 28 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости и через прибыль или убыток по усмотрению некредитной | | | | | | | | |
| 29 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том | | | | | | | | |
| 30 | привлеченные средства | | | | | | | | |
| 31 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 32 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | финансо вые активы, в обязатель ном порядке классиф ицируем ые как оценивае мые по справедл ивой стоимост и через | | | | | | | | |
| 4 | финансо вые активы, классиф ицируем ые как оценивае мые по справедл ивой стоимост и через прибыль или убыток по усмотре нию некредит ной финансо | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 5 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости и через прочий совокупный доход, в | | | | | | | | |
| 6 | долевые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 7 | прочие долевые финансовые активы | | | | | | | | |
| 8 | долговые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 9 | займы выданные | | | | | | | | |
| 10 | микрозаймы выданные | | | | | | | | |
| 11 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезиде | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 12 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | | | |
| 13 | депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- | | | | | | | | |
| 14 | займы выданные | | | | | | | | |
| 15 | микрозаймы выданные | | | | | | | | |
| 16 | прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 17 | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | | | | | | | | |
| 18 | Инвестиции в ассоциированные предприятия | | | | | | | | |
| 19 | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия | | | | | | | | |
| 20 | Инвестиции в дочерние предприятия | | | | | | | | |
| 21 | Инвестиционное имущество | | | | | | | | |
| 22 | Нематериальные активы | | | | | | | | |
| 23 | Основные средства | | | | | | | | |
| 24 | Авансы, выданные по капитальному строител | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 25 | Прочие активы | | | | | | | | |
| 26 | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости и через прибыль или убыток, | | | | | | | | |
| 27 | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости и через | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 28 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости и через прибыль или убыток по усмотрению некредитной | | | | | | | | |
| 29 | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том | | | | | | | | |
| 30 | привлеченные средства | | | | | | | | |
| 31 | выпущенные долговые ценные бумаги | | | | | | | | |
| 32 | прочая кредиторская задолженность | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) | | | | | | | | |
| 4 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим процентный доход, в | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 5 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 6 | ДОХОДЫ за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстано влению (создани ю) оценочн ых резервов под ожидаем ые кредитн ые убытки по долговы м инструм ентам, оценивае мым по справедл ивой стоимост и через прочий совокупн | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 7 | Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим процент | | | | | | | | |
| 8 | Выручка от реализации жилых помещений | | | | | | | | |
| 9 | Прямые операционные расходы | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 10 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | | | | | | | | |
| 11 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости и через прибыль или убыток | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 12 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости и через прочий совокупный доход | | | | | | | | |
| 13 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 14 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной | | | | | | | | |
| 15 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи | | | | | | | | |
| 16 | Прочие доходы | | | | | | | | |
| 17 | Прочие расходы | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|---|--------------------------------------|-----------------------------------|---|---|--|--|-------------------------------------|-------|
| 18 | Чистые доходы (расходы) | | | | | | | | |
| 19 | Общие и админис- тративн ые расходы | | | | | | | | |
| Номер строки | Наимено- вание показате- ля | Материн- ское предпри- ятие | Дочерни- е предприя- тия | Совмест- но контроли- руемые предприя- тия | Ассоции- рованны- е предприя- тия | Ключево- й управлен- ческий персонал | Компани- и под общим контроле- м | Прочие связанны- е стороны | Итого |

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 46.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

| Номер строки | Наименование показателя | | |
|--------------|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | - | - |
| 2 | Страховые взносы | - | - |
| 3 | Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности | - | - |
| 4 | Прочие долгосрочные вознаграждения | - | - |
| 5 | Выходные пособия | - | - |
| 6 | Итого | - | - |
| Номер строки | Наименование показателя | - | - |

События после окончания отчетного периода

Таблица 47.1: События после окончания отчетного периода

| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |
|--------------|--------------------------------------|----------|
| | | |

| 1 | 2 | 3 |
|--------------|--|----------|
| 1 | Описание в произвольной форме характера всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности | - |
| 2 | Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки (представляется в произвольной форме) | - |
| Номер строки | Требования к раскрытию информации | Описание |

Сопроводительное письмо

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью
Микрофинансовая компания «Веритас»

Сокращенное наименование организации: ООО МФК «Веритас»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7706780186

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1127746672130

Основание направления: Первичное направление отчетности

Отчетная дата:: 31.03.2021

Должность руководителя: Генеральный директор

Инициалы, фамилия: Ашотс Торосянс

Исполнитель: Д.Ю. Шишков

Исходящий номер: 178/Б

Дата исходящего документа: 30.04.2021

Примечания: