Отчетность некредитной финансовой организации

Код террито	рии по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
		по ОКПО	основной	регистрационный
			государственный	номер
			регистрационный	
			номер	
45286575000		09947853	1127746537104	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на	30.09.2022	r.
Общество с огр	раниченной ответственностью "АСПК" /ООО "АСПК"	
(полно	ое фирменное и сокрашенное фирменное наименования)	

Почтовый адрес $\underline{123112}$, Москва г, Пресненская наб, дом 6, строение 2, этаж 39, помещение $\overline{1}$, комната 13

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер		Примечани		
строки	Наименование показателя	я к строкам	Ha 30.09.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	222	81
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через		0	0
	прибыль или убыток, в том числе:		U	<u> </u>
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как	6	0	0
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ů	O	<u> </u>
	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по			
4	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	7	0	0
	некредитной финансовой организации			
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через		0	0
	прочий совокупный доход, в том числе:		Ĭ	
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		15 343	5 069
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	15 343	5 029
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	0	40
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
45	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как	16	0	0
15	предназначенные для продажи	10	U	U
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	305	48
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	0	0
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1	1
20	Отложенные налоговые активы	48	929	634
21	Прочие активы	20	158	8
22	Итого активов		16 958	5 841
	Раздел II. Обязательства			
33	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		0	^
23	через прибыль или убыток, в том числе:		U	U
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые	21	0	0
24	как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	41	0	U
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по			
25	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	22	0	0
	некредитной финансовой организации			

	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной			
26	стоимости, в том числе:		1	0
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	1	0
	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как		_	
31	предназначенные для продажи	16	0	0
22	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой	27	0	0
32	деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	5	10
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	364	98
37	Итого обязательства		370	107
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	15 000	5 000
39	Добавочный капитал	30	4 465	2 405
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров	30	0	0
41	(участников)	30	U	U
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой		0	0
72	стоимости через прочий совокупный доход			0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по		0	0
	справедливой стоимости через прочий совокупный доход		, and the same of	
	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым			
44	инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий		0	0
	совокупный доход			
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по			
46	справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с		0	0
	изменением кредитного риска			
	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям			
47	работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным	27	0	0
	фиксируемыми платежами			
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по		0	0
<u> </u>	справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-2 878	-1 672
52	Итого капитала		16 587	5 733
53	Итого капитала и обязательств		16 958	5 841

Генеральный директор		Гусева Елена Викторовна	"28" октября 2022
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)	

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица	5.1
таблица	12.1

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	На 30.09.2022 Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	На 31.12.2021 Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	50	0	50
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	222	0	222	31	0	31
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	222	0	222	81	0	81

5.1.1. По состоя	янию на	30.09.2022	года у некредитной	і́ финансовой орган	низации были ос	статки денежных средств в	1	кредитных орга	анизациях и банках-нерезидентах (на
01.01.2022	года: в	1	кредитных организ	ациях и банках-нер	езидентах) с об	щей суммой денежных средств п	ревышающей	0	тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла
222	тысяч рублей	(на	01.01.2022	года:	31	тысяч рублей), или	100	процентов от с	
01.01.2022	года:	38,5	процентов).			_		-	
5.1.2. Денежны	е средства, ист	пользование	– которых ограничено,	, по состоянию на	30.09.2022	года включают	тысяч рублей (на	01.01.2022	года:
	тысяч рублей).					_		

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер	Номер		Ha 31.12.2021
строки	Наименование показателя	Ha 30.09.2022	Па 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	222	81
2	Храткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как		0
	эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	O	U
	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах,		
3	классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с	0	0
	учетной политикой		
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	222	81

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

			Ha 30.09.2022		на 31.12.2021				
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0		
2	Депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости. в том числе:	15 350	7	15 343	5 030	1	5 029		
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0		
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0		
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0		
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0		
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0		
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0		
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0		
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0		
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0		
12	Прочее	0	0	0	0	0	0		
13	Итого	15 350	7	15 343	5 030	1	5 029		

10.1.1. По состоянию на	30.09.2022	года у некредитной ф	финансовой организац	ии были остатки средо	ств в		1
кредитных организациях и банках-нерезидентах (на		01.01.2022	года: в		1	кредитных организац	иях и банках-нерезидентах)
с общей суммой денежных средств, превышающей		0	тысяч рублей. Совоку	тная сумма этих остат	ков составляла	_	15
тысяч рублей (на	01.01.2022	года:		5	тысяч рублей), или		процента (процентов) от общей суммы средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на	ì	01.01.2022	года:		процентов).		
10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-н	ерезидентах, использ	ование которых ограни	ание которых ограничено, по состоянию на			30.09.2022	года включают
0	тысяч рублей (на	01.01.2022	года:			тысяч рублей).	

^{10.1.3.} Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

^{10.1.4.} Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

^{10.1.5.} Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

			Ha 31.12.2021				
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	0	0	0	40	0	40
7	Итого	0	0	0	40	0	40

12.1.1. Дебиторская за	долженность клиентов представлена за	адолженностью клиентов по				в сумме	2 0
	тысяч рублей (на	01.01.2022	года:	0	тысяч рублей).		
12.1.2. Дебиторская за	долженность по финансовой аренде пр	едставлена арендой оборудова	ния в сумме	0	тысяч рублей (на	01.01.2022	года:
0	тысяч рублей) и арендой объект	ов недвижимости в сумме	0	тысяч рублей (на	01.01.2022	года:	0
тысяч рублей).	_						

^{12.1.3.} Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер		Программное	Лицензии и	_	
строки	Наименование показателя	обеспечение	франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	89	0	0	89
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	-11	0	0	-11
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	78	0	0	78
4	Поступление	0	0	0	0
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0
В	классифицированные как предназначенные для продажи	U	U	U	U
7	Выбытия	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	-22	0	0	-22
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	56	0	0	56
14	Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	89	0	0	89
15	Накопленная амортизация	-33	0	0	-33
15.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	89	0	0	89
15.2	Накопленная амортизация	-40	0	0	-40
16	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	48	0	0	48
17	Поступление	279	0	0	279
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0
19	классифицированные как предназначенные для продажи	0	U	U	U
20	Выбытия	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	-22	0	0	-22
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	305	0	0	305
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	367	0	0	367
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-62	0	0	-62
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	305	0	0	305

18.1.1. В результате проведения теста на обесцен	нение нематериальных активов с неопр	ределенным сроком п	олезной службы в		30.09.2022
г. был признан убыток в размере		тысяч рублей (в	01.01.2022	году:	
тысяч рублей). Обесцененный нематериальный а	актив относится на подразделения (еді	_ иницы), генерирующи	е денежные потоки		
18.1.2. Поступления нематериальных активов вкл	почают капитализированные затраты г	10 займам в размере			тысяч рублей (в
01.01.2022	году:		тысяч рублей). Ставк	а капитализации соста	вила
процентов (в	01.01.2022	году:		_процентов).	

Таблица 20.1

Номер		На	30.09.2022		H	la 31.12.2021	·
	Наименование показателя	Полная балансовая	Резерв под	балансовая	Полная балансовая	Резерв под	балансовая
строки		стоимость	обесцение	стоимость	стоимость	обесцение	стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на	114	0	114	0	0	0
1	прибыль	114	0	114	U	O	U
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	0	0	0
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	43	0	43	7	0	7
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
	Накопленная величина изменения справедливой						
8	стоимости объекта хеджирования (твердое	0	0	0	0	0	0
	договорное обязательство)						
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков	0	0	0	0	0	0
	ценных бумаг	U	0	0	U	J	U
10	Прочее	0	0	0	0	0	0
11	Итого	158	0	158	8	0	8

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

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.09.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Требования по текущему налогу на прибыль	1	1
2	Обязательство по текущему налогу на прибыль	0	0
3	Отложенное налоговое обязательство	5	10
4	Отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам	50	0
5	Отложенный налоговый актив по перенесенным на будущее налоговым убыткам	880	634

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Hassan			Таолица 20.1
Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.09.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
	Кредиторская задолженность по информационно-	_	
1	технологическим услугам	0	0
	Кредиторская задолженность по услугам по	0	0
2	содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
	Кредиторская задолженность по торговым	0	0
5	операциям, в том числе:	O	O
6	кредиторская задолженность перед брокерами и	0	0
	дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков	0	0
	ценных бумаг	0	O
	Расчеты по конверсионным операциям,		
9	производным финансовым инструментам и ценным	0	0
	бумагам		
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	1	0
20	Итого	1	0

^{26.1.1.} Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в примечании 52 настоящего приложения. 26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер	Наименование показателя	Ha 30.09.2022	Ha 31.12.2021
строки	_	_	_
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	62	50
3	Расчеты по социальному страхованию	91	32
4	Обязательства перед сотрудниками по	196	0
4	неиспользованным отпускам	190	U
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на	17	15
0	прибыль	17	13
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
	Накопленная величина изменения справедливой		
8	стоимости объекта хеджирования (твердое	0	0
	договорное обязательство)		
9	Прочее	0	0
10	Итого	364	98

Нераспределенная прибыль

Номер строки	Наименование показателя	Ha 30.09.2022	Ha 31.12.2021
1	2	3	4
1	Нераспределенная прибыль	-2 878	-1 672
2	Итого	-2 878	-1 672

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер	Стандарт	Требования к раскрытию информации	Описание
строки	МСФО	process property of the proper	
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-14098-001000, 79
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочная, бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	18.06.2021 г., 08.06.2020 г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Управление ценными бумагами, Инвестиционный советник
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1,	Наименование материнского предприятия и наименование конечного	D
/	МСФО (IAS) 24	владельца (бенефициара)	Пузаков Константин Викторович
		Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой	
8	МСФО (IAS) 24	входит некредитная финансовая организация	не применимо
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на	LIOT.
9	Ινίζφο (ΙΑ3) Ι	территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на	шот
10	Ινίζφο (ΙΑ3) Ι	территории иностранных государств	нет
11	MCФO (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации,	нет
11	Ινίζφο (ΙΑ3) Ι	открытых на территории иностранных государств	nei
12	МСФО (IAS) 1	 Юридический адрес некредитной финансовой организации	Пресненская наб., д. 6, стр. 2, эт. 39 пом. І ком. 13, г.
12	Ινίζφο (ΙΑ3) Ι	Поридический адрес некредитной финансовой организации 	Москва, 123112
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	Пресненская наб., д. 6, стр. 2, эт. 39 пом. І ком. 13, г.
13	IVICOO (IA3) I	Фактический адрес пекредитной финансовой организации 	Москва, 123112
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS)	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам и очень зависит от цен на нефть и природный газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям. В 2020 году пандемия Covid-19 оказала существенное влияние на мировую экономику. Постепенная отмена карантинных мер для предприятий и населения способствовала восстановлению экономической активности в июне — сентябре, однако после этого восстановление прекратилось. Вторая волна пандемии замедлила процесс восстановления экономики в 4 квартале 2020 года. На протяжении 2021-2022 г. российская экономика балансирует в неустойчивом равновесии: рост цен на нефть и достаточно успешное начало вакцинирования в РФ и мире не смогло перебить эффекта ограничений, связанных со второй волной пандемии. Помимо этого, Россия подвержена влиянию дополнительных внешних факторов, таких как политическая напряженность, а также продолжающиеся международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение ООО "АСПК". Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в правовую, и нормативную базу. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Компании в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике России.

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
<u>строки</u> 1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Банком России. При применении Отраслевых стандартов бухгалтерского учета Общество руководствовалось соответствующими Международными стандартами финансовой отчетности и разъяснениями к ним, введенными на территории Российской Федерации. Нумерация примечаний, а также строк в примечаниях соответствует нумерации примечаний и строк в положении «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, япаевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» от 5 сентября 2016 г. № 532-П.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Базы оценки активов и обязательств зависят от классификации на основе подходов, изложенных в учетной политике.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо

5	ΜCΦΟ (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
		Существенное влияние ретроспективного применения учетной	
6 M		политики на информацию на начало предшествующего отчетного	
		периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или	Не применимо
		реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного	
		периода в связи с исправлением ошибок	

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
		Раздел I. Е	Влияние оценок и допущений
		Суждения (помимо тех, которые связаны	
		с оценкой), которые были выработаны	
		руководством в процессе применения	Общество произволит ополии и получногия, которые в значительной мере оказывают
1	МСФО (IAS) 1	учетной политики и которые оказывают	ООбщество производит оценки и допущения, которые в значительной мере оказывают
		наибольшее влияние на суммы,	влияния на доходы и расходы, балансовую стоимость активов и обязательств.
		отраженные в бухгалтерской	
		(финансовой) отчетности	
		Влияние оценок и допущений на	
		признанные активы и обязательства	
		(указываются статьи отчетности, на	
		суммы которых профессиональные	ООсновным являлется допущение о непрерывности деятельности. Исходя из
2	МСФО (IAS) 1	оценки и допущения оказывают	имеющегося опыта, Общество использует свое суждение при выражении мнения о
	WCΦO (IA3) 1	наиболее существенное воздействие, и	непрерывности деятельности, в том числе анализирует способность продолжать свою
		приводятся комментарии в отношении	деятельность в будущем.
		того, каким образом влияют	
		профессиональные суждения на оценку	
		этих статей)	

Общество применяет международный стандарт финансовой отчетности (IFF инструменты»). При первоначальном признании ценные бумаги оценивают Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценны первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги с амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимо Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бума амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимо При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критери установленные Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS)	гся по справедливой стоимости. исключением ценных бумаг, через прибыль или убыток, ых бумаг. После оцениваются по сти от их классификации. вом в зависимости от бизнес- едусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценны первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги с амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимо Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги при при стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	исключением ценных бумаг, через прибыль или убыток, ых бумаг. После оцениваются по сти от их классификации. Вом в зависимости от бизнеседусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценны первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги са амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимо Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости догомости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости догомости догомости денные бумаги общество должно использовать критерии классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии при классификации ценных бумаг Общество должно использовать и при классификации ценных бумаг Общество должно и при классификации ценных бумаг	через прибыль или убыток, ых бумаг. После оцениваются по сти от их классификации. В зависимости от бизнеседусмотренных условиями аги, оцениваемые по имости через прочий ости через прибыль или убыток.
определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценны первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги с амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимо Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости; - ценные бумаги общество должно использовать критерии	ых бумаг. После оцениваются по сти от их классификации. твом в зависимости от бизнес- едусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги с амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимо Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости; - при классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	оцениваются по сти от их классификации. Твом в зависимости от бизнеседусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимо Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бума амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимо При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	сти от их классификации. вом в зависимости от бизнес- едусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Общест модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумагамортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимо При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	вом в зависимости от бизнес- едусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера при договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бума амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимо При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	едусмотренных условиями аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бума амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимостиный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимостой при классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	аги, оцениваемые по ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедли совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимо При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	ивой стоимости через прочий ости через прибыль или убыток.
совокупный доход;- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимс При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критерии	ости через прибыль или убыток.
При классификации ценных бумаг Общество должно использовать критери	
	и классификации,
установленные Межлунаролным стандартом финансовой отности (IERS)	
устаповленные международным стандартом финансовой отчетности (пто)	
МСФО (IAS) 1, Ключевые подходы к оценке финансовых Ценные бумаги относятся Обществомнией в категорию ценных бумаг, оцен	иваемых по амортизированной
т з путстоимости, если целью бизнес-модели компании является удержание их дл	ія получения предусмотренных
МСФО (IFRS) 9 инструментов договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в сч	ет основной суммы долга и
процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги с	этносятся Компанией в
категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через п	рочий совокупный доход, если
целью бизнес-модели Компании является как удержание их для получения	предусмотренных договором
денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной	і суммы долга и процентов на
непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг. L	Денные бумаги, которые не
были классифицированы Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваем	ых по амортизированной
стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой сто	римости через прочий
совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных б	умаг, оцениваемых по
справедливой стоимости через прибыль или убыток. По долевым ценным б	умагам, которые иначе были
бы классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справед	іливой стоимости через
прибыль или убыток, Компания может принять не подлежащее отмене реш	ение отражать изменения
справедливой стоимости таких ценных бумаг в составе прочего совокупного	дохода в порядке,
предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IF	RS) 9 «Финансовые
инструменты»	

после отчетной даты значительного влияния не оказала. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельност Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных в разде «События после отчетной даты» событий на результаты деятельности и финанс положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситу	4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	При определении доходов и расходов от переоценки средств в иностранной валюте пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли осуществляетс путем умножения суммы иностранной валюты на официальный курс иностранной валюты к рублю. Переоценка средств в иностранной валюте производится в наиболе раннюю из дат: • дату выбытия средств в иностранной валюте; • последний день месяца. Доходы от переоценки средств в иностранной валюте, определяются как: • увеличение рублевого эквивалента актива, в том числе требования; • уменьшение рублевого эквивалента обязательства. Расходы от переоценки средств в иностранной валюте, определяются как: • уменьшение рублевого эквивалента актива, в том числе требования; • увеличение рублевого эквивалента обязательства.
отличаться от фактических результатов.	5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	возможность осуществлять свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты значительного влияния не оказала. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных в разделе «События после отчетной даты» событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут
6 МСФО (IAS) 29 Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля Раздел II. Изменения в учетной политике	6	МСФО (IAS) 29	показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	

7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	В отчетном периоде изменения в Учетную политику Общества не вносились.
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Не применимо
Разд	ел III. Принципы		тся уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии
9		Признания и оаза Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	денежные средства и их эквиваленты являются активами, которые легко могут быть конвертированы в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов

10	MCΦO (IAS) 1,	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Общество классифицируют денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, как оцениваемые после даты выдачи (размещения) по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из бизнес-модели, используемой некредитной финансовой организацией для управления финансовыми активами, и характеристик выданного (размещенного) займа или банковского вклада, связанных с предусмотренными договором денежными потоками
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При классификации финансовых активов Общество использует критерии классификации, установленные Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Справедливая стоимость финансовых активов при первоначальном признании, за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением финансовых активов. После первоначального признания и до прекращения признания финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовые активы относятся Обществом в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Общества является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.

13	1 1011 WU HERSI /	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы относятся Обществом в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Общества является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга
14	МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные компании отражаются по методу долевого участия.
15	МСФО (IAS) 1	порядок признания и последующего	Признание и последующий учет прочих активов осуществляется согласно соответствующим Отраслевым стандартам бухгалтерского учета и Международным стандартам финансовой отчетности.
16	МСФО (IFRS) 7,	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости, если при первоначальном признании по собственному усмотрению Общество классифицирует обзятельства в данную категорию, если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.

17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением случаев, когда некредитная финансовая организация при первоначальном признании по собственному усмотрению, без права последующей реклассификации, классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов
18	МСФО (IAS) 32	финансовых активов и финансовых обязательств	Возможность проведения взаимозачета финансовых активов и обязательств и отражения в отчете о финансовом положении чистой величины предусмотрена только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство. нания и последующего учета хеджирования
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования,предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями".
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования,предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями".
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования,предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями".

22	МСФО (IAS) 40		Инвестиционное имущество оценивается по справедливой стоимости, изменение
		инвестиционного имущества	которой признаются в составе прибыли или убытка.
23	МСФО (IAS) 40	инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом,	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности, определяются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 40.
24	МСФО (IAS) 40	основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект пределяются на основе мотивированного суждения в соответствии с МСФО 40
	1	Раздел VI. Критерии п	ризнания, база оценки основных средств
25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных	Здания и сооружения учитываются по справедливой стоимости и переоцениваются на регулярной основе. Остальные группы объектов основных средств учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Обществом применяется линейный метод амортизации

27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Общество устанавливает сроки полезного использования для групп основных средств с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".
		Раздел VII. Критерии приз	нания, база оценки нематериальных активов
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальные активы Общества имеют определенный срок полезного использования и, в основном, включают неисключительные права на программное обеспечение, лицензии и капитализированные расходы на программное обеспечение.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	После первоначального признания нематериальные активы учитываются по стоимости приобретения за вычетом какой-либо накопленной амортизации и каких-либо накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы амортизируются на основании линейного метода и оцениваются на предмет обесценения в случае наличия признаков обесценения данных активов.
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесцения	Общество не имеет неметериальных атиктивов с неопределенным сроком полезного использования.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Сроки амортизации НМА определяются исходя из фактических сроков использования актива.

32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Общества на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; организация способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки.
	Раздел	VIII. Порядок признания и последующего	учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Расходы на заработную плату, все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), взносы в Пенсионной фонд РФ и Фонд социального страхования РФ, начисляются в период, когда соответствующие работы были выполнены сотрудниками Общества.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Пенсионные планы с установленными выплатами Обществом не используется
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, которые не ограниченны фиксируемыми платежами, Обществом не используются
	Г	Раздел IX. Критерии признания, база	оценки и порядок учета других активов и обязательств
37	MCΦO (IAS) 1, MCΦO (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1 и учетной политикой Общества
37.1		Порядок признания и последующего учета запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
38		Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов-оценочных обязательств, осуществляется в соответствии с МСФО (IRS) 37 и учетной политикой Общества
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде, осуществляется в соответствии с МСФО (IRS) 17 и учетной политикой Общества
39.1	<u>МСФО (IFRS) 16</u>	Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Не применимо
40	MCФO (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Не применимо

41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал признается по номинальной стоимости акций/ долей. Сумма дооценки внеоборотных активов, проводимой в установленном порядке, сумма, полученная сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход акционерного общества), и другие аналогичные суммы учитываются как добавочный капитал
42		Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо
43		Порядок признания и оценки резервного капитала	Формирование резервного капитала производится в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные разницы или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Не применимо

	Org		финансовой организа	
Код территории	по	Код некре	дитной финансовой ој	рганивации
OKATO		по ОКПО	основной	регистрационный
			государственный	номер
			регистрационний	
			номер	
45286575000		09947853	1127746537104	

отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

Январь 2022 г. - Сентябрь за 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "АСПК" (ООО "АСПК")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 6, строение 2, этаж 39, помещение I, комната 13

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

													тыс. руб.				
Номер	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением	обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	доход 10	11	кредитного риска 12	фиксируемыми 13	14	15	16	17	18
	Остаток на 01.01.2021 г.		5 000	610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-208	5 402
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Остаток на 01.01.2021 г., пересмотренный		5 000	610	0	0	0	. 0	0	0	0	0	0	0	0	-208	5 402
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	Х	X	Х	Х	X	Х	X	Х	Х	X	X	Х	-1 099	-1 099
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий		х	х	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	x	0
	отчетный период, в том числе: прочий совокупный доход (расход), не подлежащий																
7	переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	х	x	×	0	×	×	0	0	0	0	×	0	x	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		х	х	х	x	0	0	0	х	0	х	0	0	0	х	0
	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	1 410	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	1 410
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	х	х	0	0	х	х	х	х	х	х	х	х	х	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу	49	х	х	х	х	х	х	х	х	х	x	х	x	х	0	0
	акционеров (участников)															ŭ	U
12	Прочие взносы акционеров (участников)		х	0	Х	x	X	Х	Х	Х	х	х	х	х	Х	0	0
13	Прочие распределение в пользу акционеров		x	0	l x	l x	x	x	x	x	x	x	x	l x	x	0	0
14	(участников)		x	x		X			0								
	Прочее движение резервов Остаток на 30.09.2021 г., пересмотренный		5 000	2 020	0	X .	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 307	5 713
	Остаток на 01.01.2022 г.		5 000	2 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 672	5 733
	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10/2	3 /33
	Изменения вследствие изменения учетной политики		U	U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	٥	٩	١	0
	Остаток на 01.01.2022 г., пересмотренный		5 000	2 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 672	5 733
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	х	Х	-1 206	-1 206
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	х	x	х	0	0	0	0	0	0	0	0	0	x	0
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в		x	x	x	x	0	×	×	0	0	0	0	×	o	x	0
	последующих периодах																
	прочий совокупный доход (расход), подлежащий			, and the second													
22	переклассификации в состав прибыли или убытка в		x	х	x	X	0	0	0	x	0	x	0	0	0	x	0
	последующих периодах																
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные	30	10 000		x	x	x	×	×	x	×	×	×	×	x	x	10 000
23	вклады участников общества, вклады третьих лиц,	30	10 000		^	_ ^	_ ^	^	^	^	_ ^	_ ^	^	_ ^	_ ^	^	10 000
	принимаемых в общество) Выкуп у акционеров (участников) (продажа)							<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>				
24	собственных акций (долей) участия	30	х	х	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу	49	х	х	x	х	x	x	x	х	x	x	x	x	х	0	0
	акционеров (участников)															Ů	U
	Прочие взносы акционеров (участников)		х	2 060	Х	х	Х	Х	Х	Х	Х	Х	X	X	Х	0	2 060
27	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		x	0	х	x	x	x	x	х	x	x	x	x	x	0	0
28	Прочее движение резервов		х	Х	0	х	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Остаток на 30.09.2022 г., в том числе		15 000	4 465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 878	16 587
	капитал, включенный в выбывающие группы,																
30	классифицируемые как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		D	P														
	ральный директор		на Викторовна	"28" октября 2022													
(д	олжность руководителя) (подписы)	(инициа	лы. фамилия)														

Отчетность некредитной финансовой организации
Код некредитной финансовой организации

	Код некр	Код некредитной финансовой организации					
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер				
45286575000	09947853	1127746537104					

отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации

ва За 9 месяцев 2022 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью "АСПК" (СОО "АСПК")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес
адрес
адрес

123112, Москва г. Пресненская наб, дом 6, строение 2, этак 39, помещение I, комната 13

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

1	Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1 ПО Отороже и межстини просторождения в поможения республика от передирия с дели и странција и стран	1				5	6	
родом за въчетови рескоров (раскоро) в техноров (раскоро) от отвершите с раскоров (раскоро) в техноров (раскоро)	1		л І. Прибыли и у ⊺		125 750 21	202 600 22	4F 712 22
2 мониториамия инструментами, с обнагательного порядкее предъява или бергае предъява	1			918 040,30	135 /59,21	283 688,32	45 /12,23
Organization ameninary included processor (as processor) in the conference of	2	финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через	32	0	0	0	0
4 процесствие доходы и дологи за възеттом доходов (рассоды за въчетом доходов) 3 43 \$24.44.5, 0 \$20.80, 0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$0 \$	3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	33	0	0	0	0
5 Диниципедации и достова за възметом расходода (расходы за въчетом дохододо) от операций с 0 0 0 0 6 Дохододы за въчетом расходода (расходы за въчетом дохододо) от операций с 35 0 0 0 0 7 Дохододы за въчетом расхододы (расходы за въчетом дохододо) от операций с 35 0 0 0 0 8 Оргододы за въчетом расхододы (расходы за въчетом дохододы дохододы за въчетом дохододы (расходы за въчетом) дохододы дохододы за въчетом дохододы, свъзменае с 36 0 0 0 0 8 о расхододы дохододы дохододы за въчетом дохододы, свъзменае с 0 0 0 0 0 9 предсилженизация дохододы (расходы за въчетом) дохододы, свъзменае с 0 0 0 0 0 0 10 дохододы за въчетом дохододы (расходы за въчетом) дохододы, свъзменае с 0 <td>1</td> <td></td> <td>3/1</td> <td>924 441 10</td> <td>130 890 41</td> <td>280 734 24</td> <td>AA 100 50</td>	1		3/1	924 441 10	130 890 41	280 734 24	AA 100 50
5 от участив 6 долоцья за вичетом расокора (расокрая за вичетом долодов) от операций с 6 долоцьями инструментами, оценнавачими по справадимой от семности 10 от			34	,		,	·
6 долговамия инструментами, однениваемыми по справедиляюй стоимости (5	от участия		0	0	0	0
доходам за въместом рассодов (рассода за въместом доходов) от спераций с мерея прочий Соворутный доход Арходам за прочим соворутный доход за прочим соворутный доходам за прочим соворутный соворутный соворутный соворутный соворутный доходам за прочим за прочим соворутный соворут	6	долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости	35	0	0	0	0
рижиры в менетов расходов (расходов за въчетом доходов), возыкнающие по выротизирования от неправления финансовких активов, оцениваемских о	7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости	36	0	0	0	0
доходы за вънетом раскоров (раскоры за евъетом доходов) свезанение с режитирование об темпераций об	8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых		0	0	0	0
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по о о 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов,		0	0	0	0
доходы за въчетом раскодов (расскоды за въчетом доходов) по раскоды за раскотом странций с кредитные убатия по долговым инструментам, оцениваемым по	10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по	37	-6 400,80	4 868,80	-6 045,92	1 602,64
Доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с инвестиционным индерством и калитальными влемом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов доходы на персоват доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов на персоват доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы на персоват доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов за вънетом доходов за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходы за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов за вънетом доходов (расходы за вънетом доходов) от операций с доходов (расходы за вънетом доходов (расходы за расходы доходов (расходы за расходы доходов (расходы за расход	11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по		0	0	0	0
13 мностранной валистой 39 0 0 0 0 0 0 0 0 0	12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	0	0	0	0
15 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	13	иностранной валютой	39	0	0	0	0
15 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы 41 0 0 0 0 0 0 0 1	14		40	0	0	0	0
17 Прямые операционные расходы 43 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	0	0	0	0
18 Процентные расходы 10 10 10 10 10 10 10 1	16	Расходы на персонал		-1 723 198,45	-1 240 139,21	-536 188,95	-462 323,93
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с оправедиляюй стоимости через рибыль илу быток по усмотрению некредитной финансовой организации нерезерва переоценки организации в организации нематериальных активов, в том числе: 10 о о о о о о о о о о о о о о о о о о о							
20 Общие и административные расходы 46 -700 967,50 -256 133,47 -413 999,72 -56 732,04		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по					
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как 16 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	20		46	-700 967.50	-256 133.47	-413 999.72	-56 732.04
22 Прочие доходы 47	21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как	16	0	0	0	0
23 Прочие расходы 47	22		47	0	0	0	0
24 Прибыль (убыток) до налогообложения -1 506 125,65 -1 360 517,30 -666 500,35 -473 346,02 25 Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе: 48 299 900,05 261 421,44 132 045,96 94 989,28 26 Доход (расход) по текущему налогу на прибыль 48 0 0 0 0 27 Доход (расход) по отложенному налогу на прибыль 48 299 900,05 261 421,44 132 045,96 94 989,28 1 Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после 16 0				-	_		
26 Доход (расход) по текущему налогу на прибыль 48 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0							
27 Доход (расход) по отложенному налогу на прибыль Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения 29 Прибыль (убыток) после налогообложения 16 0 0 0 0 10 0							· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения 29 Прибыль (убыток) после налогообложения 16 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0							
Для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения 29 Прибыль (убыток) после налогообложения ———————————————————————————————————		Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия		,	,		
Раздел II. Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: 31 Чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе: 32 изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате переоценки и в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных средств и нематериальных активов 19 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0		налогообложения	20				
30 Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: 31 чистое изменение резерва переоценки соновных средств и нематериальных активов, в том числе: 32 изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов 33 изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов 34 налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных 48 0 0 0 0 0 0	29	1 0 7	Ппочий соворуга	,	-1 099 095,86	-554 454,39	-3/8 356,/4
состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: 31	30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в		- 1111	0	0	0
32 изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов 0 0 0 0 33 изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов 19 0 0 0 0 34 налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных 48 0 0 0 0		чистое изменение резерва переоценки основных средств и					
33 изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов 19 0 0 0 0 34 налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных 48 0 0 0		изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и					
34 налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных 48 0 0 0 0		изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате	19				
средств и нематериальных активов		налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных				0	0

150 100 10		чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов,	1				
This was was This	35			0	0	0	0
20	"						
10							
Consecution of the completion of the completio	36			0	0	0	0
170 100							
Contractor in Special place of Contractors (a principal or assertance)		влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой					
Continue	37			0	0	0	0
20 0 0 0 0 0 0 0 0 0							
Application of the Company of the	20			0	0	•	0
September (Professional Confessional Professional Confessional Confe	36			U	· ·	U	0
39 Обтигнован по своезания трудовой деятельности, не отражнения (
describer section as explanation, extraction or instructionation reporting and account section of the construction provided in construction provided in construction (instruction) and con	39			0	0	0	0
Displacement (Control or an Empholymac Control or Con							
турдовай деятельности, но Отражененным финосоромым и пратительности. 1 учительности с развеждения с стоямости чирез прибым или учительности. 2 учительности по стражения об стоямости чирез прибым или учительности. 3 учительности по стражения об стоямости чирез прибым или учительности. 4 учительности по стражения об стоямости чирез прибым или учительности. 4 учительности по стражения об стоямости чирез прибым или учительности. 4 учительности по стражения об стоямости чирез прибым или учительности. 4 учительности по стражения об стражения о							
	40	обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании		0	0	0	0
44 учетиваемия по страведникой стоимости чедех прибыми или убита. 42 развитиваемия с учетиваемия учетиваемия от привидующей		трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами					
Casamerica Cultivamenturia applicativa O Discus, a 1000 october Casamerica Cultivaria (Casamerica Chiparaca) Casamerica				_			_
## Assertion (справодной сторовост и фильторост (справодной состорост (справодной состо	41			0	0	0	0
42 учитиваемых по спраедилей от стемостите туре прибыль кли убитае, получения писког за трубовы, бызанного с получения от страедилей зотнети писког за трубовы, бызанного с получения по получения писког за трубовы, бызанного с получения по получения писког за трубовы, бызанного с получения получения писког за трубовы, бубили, спаливаемых е по получения писког за трубовы, бубили писког за трубовы получения писког за трубовы, бубили за трубовы, бубили писког за трубовы, бубили							
серзанное с извоентнике предустиго роков	12	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		0	0	0	0
## Anniente entrol за па пребыть, свезанного с изменением справединой пответственного пределения об	42				U	U	0
Стоимости через прибыть или убитов, саязаннями с тиментемие под		влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой					
Отомости через пробиль или убългос, ставленными стидинелеми убългос, ставленными стидинелеми убългос, ставленными стидинелеми убългос, ставленными стидинелеми убългос, ставленными ставл	42	стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой		0	0	0	0
	43			U	U	U	U
44 мотрых якринирогите доление инструменто, оцениваемие по распратира долод, в том мидел изменение стомости инструменто доление доление инструменто, сцениваемие по страведиляю стомости через прочий сосоится доление инструменто, сцениваемие по страведиляю доление инструменто, доление инструменто, доление доление инструменто, доление							
транедией стоимсти через произ боложения доход, а том числе: 1. Мижение стоимсти и инструменти, с дениваемые по справедией со 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0							
жаменение Сомассти инструмента сумение высока по страведний стоимости через прочий соверуений доход (поряжения высока по страведний струмента (поряжения высока по стружения высока по стружения (поряжения высока прибыли инструмента (44			0	0	0	0
45 ходинартогта доловен меструмества, оденжавемые по справедлиной соможное калога на прябыль, обусновлением стоимости и мера прилей соворужный, долод по приняти в прябыль, обусновлением стоимости и мера прилей соворужный, долод по приняти, стоимости мера прочий соворужный долод по прочим стоимости мера прочий по прочим стоимости мера							
стоимости через прочий совосутний доход инструментов хеджирования, с помощью которых хеджиротся долевое инструментов хеджирования, с помощью которых хеджиротся долевое инструментов доходирования, с помощью которых хеджиротся долевое инструментов, с развеждения с поряжения с подовеждения с подовеждения об	45			0	0	0	0
вияние налога за пребыли, обусовлението изменением стоимости 4. миструментов, оцениваемые по справедликой стоимости через прочий совомучення, оцениваемые по справедликой стоимости через прочий совомучення доход (рехода), подремящим в соста профеми, оцениваемым и справедликой стоимости через прочий совомучення доход ценениемого поставедликой стоимости через прочий совомучення доход. 150 марста по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 151 убытил по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 152 оцениченного резерва под омидаемые кредитные убытили по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 153 убытили по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 154 обытили по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 155 убытили по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 156 обытили по долговым инструментам, оцениваемым по справедликой совомучення доход. 157 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 158 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 159 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 150 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 151 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 152 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 153 оцениваемым по справедликой стоимости через прочий совомучення доход. 154 оцениваемым по справедликом стоимости через прочий совомучення доход. 155 оцениваемы	1 3			0	J	3	
	46	инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые		0	0	0	0
47 прочий совонутный доход (расход) от прочих операций 0	40	инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий			U	U	0
***** ***** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** **** *** *** **** ** ** *** *** *** *** *** *** *** ** *** *** *** *** *** ** *** ** *** ** *** ** ** ** ** *** ** ** *** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** **							
49 прочих операций 40 прочих операций 41 прочих операций 42 прочих операций 43 прочих операций 44 прочих операций 45 прочих операций 46 прочих операций 47 прочих оп	47			0	0	0	0
Прочий совонутный доход (расход), подлежаций перенлассифизация в состая прябыли или ублага в последующих прегодах, ат том числе изменение сценочного резерва под ожидаемые кредитные ублиги од дологовым иструментам, оцениваемым по справедивой стоимости через прочий совонутный доход, в том числе: 1	48			0	0	0	0
состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: чистое зивменение оцененного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инсгрументам, оцениваемым по справедливой стоимости чере протий совомутный докод, в том числе: том мисле: том мисле				_			-
	49			0	0	0	0
		чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки					
в том числе:	50			0	0	0	0
восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные стоимости через прочий совокупный доход совокупный доход оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой об							
1							
тоимости через прочий соволутный доход заямие налога на прибыль, связанный с переклассификацией доход ниструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий освонутный доход перемлассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные з убыти по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий соволутный доход ниструментам, оцениваемым по справедливой об 0 0 0 0 0 перемлассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные з убыти по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой об 0 0 0 0 0 под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, 0 0 0 0 0 0 под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, 0 0 0 0 0 0 под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, 0 0 0 0 0 0 под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 0 0 0 0 0 0 в том числе: 56 изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 0 0 0 0 0 0 в том числе: 57 стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 0 0 0 0 0 0 57 стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 0 0 0 0 0 0 58 переизассификация в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 0 0 10 от потимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 0 0 0 10 от от чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 10 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	51			0	0	0	0
влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) о							
20 10 10 10 10 10 10 10							
инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные отомости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемым кредитные убелки по долговым инструментам, по отомости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход испиваемым по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в том числе: 550 оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в том числе: 561 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход опомости через прочий совокупный доход в состав прибыли или убытка опомости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка опомости через прочий совокупный доход в состав прибыли или убытка опомости через прочий совокупный доход в состав прибыли или убытка опомости через прочий совокупный доход в состав прибыли или убытка операмаемых потоков опомости через прочий совокупный доход (расходами) от хеджирования д опомости опомости и прибыль, связанный с перамасий или убытка опомости на прибыль, связанный с перамасий или убытка опомости на прибыль, связанный с перамасий опомости на прибыль, связанный с перамасий опомости на прибыли или убытка опомости на прибыли д опомости на прибыли или убытка опомости на прибыли д опомости на прибыли или убытка оп	52			0	0	0	0
переилассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные	52			Ĭ	ŭ	ŭ	, and the second
53 убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 0<							
стоимости через прочий совокупный доход налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, втом-числее изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход, втом-числее изменение справедливой стоимости дерез прочий совокупный доход, втом-числее: 156 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 157 стоимости через прочий совокупный доход 158 переклассификация в состая прибыли или убытка 158 переклассификацией доход инфиваемых по справедливой 159 переоцении долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 159 переоцении долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 150 о 0 0 0 0 0 159 переоцении долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 150 о 0 0 0 0 0 0 150 о 0 0 0 0 0 0 150 о 0 0 0 0 0 0 0 0 150 о 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	53			0	0	0	0
налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 155 оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 156 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оп справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости фолговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости фолговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход Влияние налога на прибыль, связанныго с изменением справедливой стоимости через прочий совокупный доход 157 стоимости через прочий совокупный доход 158 переклассификация в состав прибыли или убытка 159 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой по 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 151 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой по прочим совисупный доход (раскодов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой по 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 150 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0				Ĭ	ŭ	ŭ	Ĭ
54 под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 0 <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>							
оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, о оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, в том числе: 55 оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой 57 стоимости через прочий совокупный доход 58 переклассификация в состав прибыли или убытка 59 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 59 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков 65 прочий совокупный доход (расходыми) от хеджирования 66 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков 66 парочий совокупный доход (расход от прочих операций 67 Итого прочих операций 68 прочих операций 69 о о о о о о о о о о о о о о о о о о о	54			0	0	0	0
чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в переклассификация в состав прибыли или убытка переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой переоценки долобых инструментов, оцениваемых по оков переоценки долобых долежирования денежных потоков в том числе: преоценкных потоков преоценкных потоков преоценкных потоков преоценкных потоков преоценкных потоков преоценкных потоков преоценкных потоков в состав прибыли или убытка преоценкных потоков в состав прибыл]				U	U	U
55 оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: 0 0 0 0 56 изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 0							
в том числе: изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой обтоимости через прочий совокупный доход 57 стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой обтоимости через прочий совокупный доход 58 переклассификация в состав прибыль или убытка обтоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка обтоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли об обтоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка обтоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка об чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: обосная прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования об				•		0	0
56 изменение справедливой стоимости через прочий совокупный доход 0) 33					U	
по справедливой стоимости через прочий совокупный доход Влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация в состав прибыли или убытка переспрасти через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переспрасти через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переспрасти через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переспрасти через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переспрасти через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка по прибыль, связанный с доходы от хеджирования денежных потоков, в том числе: прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переклассификация в состав прибыли или убытка прочий совокупный доход (расход) от прочих операций прочий совокупный доход (расход) от прочих операций прочий совокупный доход (расход) за отчетный период прочий совокупный доход (расход) за отчетный период прочий совокупный доход (расход) за отчетный период по прочих овокупный доход (расход) за отчетный период по прочих операций	—						
по справедливой стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости через прочий совокупный доход переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой о 0 0 0 0 0 0 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой о 0 0 0 0 0 0 о 0 0 0 0 0 о 0 0 0 0	56			0	0	0	0
57 стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 0 0 0 0 0 58 переклассификация в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 0 59 переклассификация с состав прибыли или убытка 0 0 0 0 0 59 пересиценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой 0 0 0 0 0 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 0 0 0 0 0 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 0 0 0 0 0 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков 0 0 0 0 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 0 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 0 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 0 0 0 0 0 0		по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
стоимости через прочий совокупный доход 58 переклассификация в состав прибыли или убытка 60 0 0 0 0 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков 65 прочий совокупный доход (расходы) от хеджирования денежных потоков 66 переклассификация в состав прибыли или убытка 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 68 Переклассификация доход (расходы) от прочих операций потрочих освокупный доход (расход) за отчетный период потрочих операций п		влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой					
58 переклассификация в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 0 <t< td=""><td>57</td><td>стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой</td><td></td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></t<>	57	стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой		0	0	0	0
налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой от стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка оп доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: оп							
59 переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 0	58			0	0	0	0
стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка 60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе: 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, стносящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 68 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 69 О О О О О	50			0	0	0	0
60 чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 0 0 0 0 61 доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 0 0 0 0 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков 0 0 0 0 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 0 0 0 0 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 0 0 0 0 65 прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 0 0 0 0	39			0	U	U	U
61 Доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков 62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования 63 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 68 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 69 О О О О О							
62 налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков 0	60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	Ü	Ü	U
62 денежных потоков 0	61			0	0	0	0
денежных потоков 1 переклассификация в состав прибыли или убытка 64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 68 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 69 О О О О О О О О О О О О О О О О О О О	62		<u> </u>	0	0	0	0
64 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка 0 0 0 0 65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 0 0 0 0 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 0 0 0 0 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 0 0 0 0							
65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 0 0 0 0 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 0 0 0 0 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 0 0 0 0							
65 прочий совокупный доход (расход) от прочих операций 0 0 0 0 66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 0 0 0 0 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 0 0 0 0	64			0	0	0	0
66 налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 0 0 0 0	65			0	0	0	0
от прочих операций 67 Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период 0 0 0	66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу)		0	0	0	0
The state of the s							
оо иного совокупный доход (расход) за отчетный период —1 200 225,60 —1 09 095,86 —534 454,39 —378 356,74				-			
	08	итого совокупныи доход (расход) за отчетныи период		-1 200 225,00	-1 035,050	-554 454,59	-3/0 330,/4

Генеральный директор		Гусева Елена Викторовна	"	."	20
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)			

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	924 441,10	130 890,41	289 734,24	44 109,59
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по финансовым активам, классифицируемым как	0	0	0	0
3	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	924 441,10	130 890,41	289 734,24	44 109,59
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	прочее	0	0	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0
15		924 441,10	130 890,41	289 734,24	44 109,59

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

3а 9 месяцев 2022 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках- нерезилентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	558,55	0	0	558,55
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	6 400,80	0	0	6 400,80
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	6 959,35	0	0	6 959,35

3а 9 месяцев 2021 г.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	5 920,62	0	0	5 920,62
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-4 868,80	0	0	-4 868,80
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	1 051,82	0	0	1 051,82

За Последний Квартал Текущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	913,43	0	0	913,43
	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	6 045,92	0	0	6 045,92
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	6 959,35	0	0	6 959,35

За Последний Квартал Предыдущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках- нерезилентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	2 654,46	0	0	2 654,46
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-1 602,64	0	0	-1 602,64
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	1 051,82	0	0	1 051,82

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

Расходы на персонал

Таблица 42.1

				За Последний	За Последний
Номер	Наименование показателя	За 9 месяцев	За 9 месяцев	Квартал	Квартал
строки	паименование показателя	2022 г.	2021 г.	Текущего	Предыдущего
				Периода	Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	1 355 120,31	984 152,80	421 917,14	366 344,74
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим	368 078.14	255 986.41	114 271.81	95 979.19
	выплатам персоналу	300 070,14	233 360,41	114 27 1,01	95 979,19
3	Расходы по пенсионному плану	0	0	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0	0	0
5	Прочее	0	0	0	0
6	Итого	1 723 198,45	1 240 139,21	536 188,95	462 323,93

42.1.1. Расходы по	оплате труда за	30.09.2022	года включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере				
0	тысяч рублей (за	01.01.2022	2 г.:	0 тыся	ч рублей)		
42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 30.09.2022 года включают, в том числе,							
установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 368 078,14						368 078,14	
тысяч рублей (за	01.01.2022	г.:	255 98	<mark>6,41</mark> тысяч рублей).			

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

				За Последний	За Последний
Номер	Наименование показателя	За 9 месяцев	За 9 месяцев	Квартал	Квартал
строки		2022 г.	2021 г.	Текущего	Предыдущего
				Периода	Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0	0	0
2	Амортизация основных средств	0	0	0	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	22 073,35	22 073,35	7 438,64	7 438,64
4	Расходы по аренде	360 000,00	0	360 000,00	0
	Расходы по операциям с основными средствами,				0
5	капитальными вложениями в них и	0	0	0	
	нематериальными активами				
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь	40 000,00	40 000,00	0	0
0	и другие)	40 000,00	40 000,00	U	U
7	Расходы по страхованию	0	0	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0	19 900,00	0	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных	0	0	0	0
10	начислений		U	U	U
11	Представительские расходы	0	0	0	0
12	Транспортные расходы	0	0	0	0
13	Командировочные расходы	0	0	0	0
14	Штрафы, пени	224,64	0	224,64	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-	17 516,00	10 800,00	8 016,00	3 600,00
	нерезидентов	17 310,00	10 800,00	8 010,00	3 000,00
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога	0	0	0	0
	на прибыль		U		U
17	Прочие административные расходы	261 153,51	163 360,12	38 320,44	45 693,40
18	Итого	700 967,50	256 133,47	413 999,72	56 732,04

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили						
за	30.09.2022	года	0	тысяч рублей (за	31.12.2021	
года:	0	тысяч рублей) и включали затраты, связанн	ые с коммунальными усл	пугами, а также затраты	
на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного						

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0	0	0
5	Прочие расходы	0	3,83	0	2,28
6	Итого	0	3,83	0	2,28

руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	0	0	0
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-299 900,05	-261 421,44	-132 045,96	-94 989,28
4	Итого, в том числе:	-299 900,05	-261 421,44	-132 045,96	-94 989,28
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-299 900,05	-261 421,44	-132 045,96	-94 989,28

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в	30.09.2022	году составляет	процентов (в	01.01.2022	г.:	процентов).

руб.

	a 48	

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-1 506	-1 361	-667	-473
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 год:%)	-301	-272	-133	-95
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	1	11	-1	0
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-2	-5	-1	-1
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	3	16	2	1
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0	0	0
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0	0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0	0	0
11.1	Прочее	0	0	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-300	-261	-132	-95

На	30.09.2022	года существуют не	ода существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков,										
перенесенных на будущие периоды, в сумме				0	тысяч рублей (на	01.01.	2022	г.:					
0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0													
тысяч рублей (на <u>01.01.2022</u> г.: <u>0</u> тысяч рублей).													

Раздел II. Прочий совокупный доход

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

	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под	_			
25	обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой	0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход				
	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов,				
26	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный	0	0	0	0
	доход, в том числе:				
	изменение справедливой стоимости долговых инструментов,				
27	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой				
28	стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой	0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход				
29	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от				
30	переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой	0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка				
31	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том	0	0	0	0
	числе:	· ·		•	•
32	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	0	0	0	0
33	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования	0	0	0	0
	денежных потоков	0	0	0	Ů
34	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
35	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от	0	0	0	0
	хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	0	U	U	U
36	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0	0	0
37	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу)	0	0	0	0
37	от прочих операций	U	U	U	0
38	Итого	0	0	0	0
39	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	6 400,80	-4 868,80	6 045,92	-1 602,64

Отчетность некредитной финансовой организации

	Код некредитной финансовой организации						
Код территории по		основной					
ОКАТО	по ОКПО	государственный регистрационный	регистрационный номер				
		номер					
45286575000	09947853	1127746537104					

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

эа	За 9 месяцев 2022 г. г.
	Общество с ограниченной ответственностью "АСПК" (ООО "АСПК")
	(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
Почтовый адрес	123112, Москва г, Пресненская наб, дом 6, строение 2, этаж 39, помещение I, комната 13

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки 1	Наименование показателя 2	Примечания к строкам 3	4	За 9 месяцев 2021 г. 5	За Последний Квартал Текущего Периода 6	За Последний Квартал Предыдущего <u>Периода</u> 7
		л I. Прибыли и у				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		918	136	284	46
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0	0	0
4	процентные доходы	34	924	131	290	44
-	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)			_		
5	от участия		0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по		0	0	0	0
10	восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	-6	5	-6	2
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с	38	0	0	0	0
	инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	30	•	Ů	Ů	
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	42	-1 723	-1 240	-536	-462
17	Прямые операционные расходы	43	0	0	0	0
18	Процентные расходы	44	0	0	0	0
19	процентивые расходы Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по	45	0	0	0	0
	справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		·			
20	Общие и административные расходы	46	-701	-256	-414	-57
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0	0	0
22	Прочие доходы	47	0	0	0	0
23	Прочие расходы	47	0	0	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		-1 506	-1 361	-667	-473
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	300	261	132	95
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	0	0	0	0
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	300	261	132	95

	Innufaces (ufaction) or annual country and a second country and a second country of the					
	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия					
28	активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные	16	0	0	0	0
	для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после					
29	<u>Налогообложения</u> Прибыль (убыток) после налогообложения		-1 206	-1 099	-534	-378
		I Прочий совокупі		1033	334	370
20	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в	l cosonym				•
30	состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0	0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и		0	0	0	0
31	нематериальных активов, в том числе:		•	•	•	•
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и		0	0	0	0
	нематериальных активов					
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате	19	0	0	0	0
	обесценения основных средств и нематериальных активов налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных					
34	средств и нематериальных активов	48	0	0	0	0
	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов,					
35	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,		0	0	0	0
	в том числе:					
	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых					
36	по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой		_	_	_	_
37	стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой		0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям					
38	работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным		0	0	0	0
36	фиксируемыми платежами, в том числе:					•
	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям					
39	работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным		0	0	0	0
	фиксируемыми платежами					
	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки					
40	обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании		0	0	0	0
	трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами					
	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств,					
41	учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток,		0	0	0	0
	связанное с изменением кредитного риска, в том числе:					
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств,					•
42	учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток,		0	0	0	0
	связанное с изменением кредитного риска влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой					
	стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой					
43	стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного		0	0	0	0
	риска					
	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью					
44	которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по		0	0	0	0
	справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
l	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых					
45	хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой		0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости					
	инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые					
46	инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий		0	0	0	0
	совокупный доход					
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0	0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу)		0	0	0	0
	от прочих операций		, and the second		, and the second	J J
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в		0	0	0	0
	состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки					
	по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости					
50	через прочий совокупный доход,		0	0	0	0
	в том числе:					
	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные					
51	убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой		0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход					
	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием)					
52	оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым		0	0	0	0
	инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий					
	совокупный доход переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные					
53	убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой		0	0	0	0
33	стоимости через прочий совокупный доход		Ü	Ü	Ü	
	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва		0		0	0
54	под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам,		0	0	0	0
	оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов,					
55	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,		0	0	0	0
	в том числе:					
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых		0	0	0	0
30	по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	9	0	J
L	I					

57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	0	0	0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	0	0	0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0	0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0	0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	0	0	0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	-1 206	-1 099	-534	-378

The state of the s	1		
Генеральный директор	Гусева Елена Викторовна	"28" октября 2022	
(должность руководителя) (подпись)	(инициалы, фамилия)		

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	Таблица 34.1 За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	924	131	290	44
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	924	131	290	44
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	прочее	0	0	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0
15	Итого	924	131	290	44

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

За 9 месяцев 2022 г.

Таблица 37.1

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

3а 9 месяцев 2021 г.

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

За Последний Квартал Текущего Периода

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

За Последний Квартал Предыдущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на20 г.	3	0	0	3
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-2	0	0	-2
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
1 5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.	1	0	0	1

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

Расходы на персонал

Таблица 42.1

				За Последний	За Последний	
Номер	Наименование показателя	За 9 месяцев	За 9 месяцев	Квартал	Квартал	
строки	паименование показателя	2022 г.	2021 г.	Текущего	Предыдущего	
				Периода	Периода	
1	2	3	4	5	6	
1	Расходы по оплате труда	1 355	984	422	366	
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим	368	256	114	96	
	выплатам персоналу	308	230	114	96	
3	Расходы по пенсионному плану	0	0	0	0	
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0	0	0	
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0	0	0	
5	Прочее	0	0	0	0	
6	Итого	1 723	1 240	536	462	

42.1.1. Расходы по	м по итогам года в размере						
0	тысяч рублей (за	01.01.2022	г.:	0 тыся			
42.1.2. Налоги и от	42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 30.09.2022 года включают, в том числе,						
установленные зак	установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере						
тысяч рублей (за	01.01.2022	г.:		256 тысяч рублей).			

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0	0	0
2	Амортизация основных средств	0	0	0	0
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	22	22	7	7
4	Расходы по аренде	360	0	360	0
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	40	40	0	0
7	Расходы по страхованию	0	0	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0	20	0	0
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0	0	0
11	Представительские расходы	0	0	0	0
12	Транспортные расходы	0	0	0	0
13	Командировочные расходы	0	0	0	0
14	Штрафы, пени	0	0	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банковнерезидентов	18	11	8	4
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0	0	0
17	Прочие административные расходы	261	163	38	46
18	Итого	701	256	414	57

46.1.1. Пря	46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили									
за 30.09.2022 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2021										
года:	года: о тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты									
на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного										

тыс. руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 9 месяцев 2022 г.	3а 9 месяцев 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	0	0	0	0
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-300	-261	-132	-95
4	Итого, в том числе:	-300	-261	-132	-95
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-300	-261	-132	-95

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в	30.09.2022	году составляет	процентов (в	01.01.2022	г.:	процентов).
---	------------	-----------------	--------------	------------	-----	--------------

Ha 30.09.2022

Таблица 48.4

						Таблица 48.4
	Номер строки	Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
\Box	1	2	3	4	5	6
\vdash	<u> </u>	Продолжающаяся деятельность	0	0	0	0
\vdash		Раздел І. Налоговое воздействие временных разниц,	J	Ů	· ·	<u> </u>
			0	0	0	0
		уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного	· ·	Ů	Ů	Ů
\vdash		налогового убытка				
		Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,	0	0	0	0
\vdash		существенные				
Н			0	0	0	0
Ш			0	-		0
Ш			0	•		0
			0	-		0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0		0	0
\Box			0		•	0
\vdash			0			0
Н,			0	0	0	0
⊢ '	Добавить		0	0	0	0
+		•				
+	строку	Процес	929 432,20	295 485,37	0	633 946,83
+		Прочее	929 432,20	295 485,37	0	633 946,83
\vdash	1	Общая сумма отложенного налогового актива	929 432,20	295 485,37	0	633 946,83
		Отложенный налоговый актив по налоговому убытку,	0	0	0	0
\vdash		перенесенному на будущие периоды				
		Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными	929 432,20	295 485,37	0	633 946,83
\perp	ļ	налоговыми обязательствами	320 102,20	200 100/01	-	3333 13,33
		Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц,	0	0	0	0
		увеличивающих налогооблагаемую базу	-			
		Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0
Ш			0	0	0	0
			0	0	0	0
П			0	0	0	0
П			0			0
П			0	-		0
Н			0		•	0
H			0		-	0
Н			0	-		0
H					<u>-</u>	·
Н			0	-	_	0
Ш			0	-		0
	(0	0	0	0
	Добавить строку					
Ш		Прочее	-5 223,21	4 414,68	0	-9 637,89
Ш		Общая сумма отложенного налогового обязательства	-5 223,21	4 414,68	0	-9 637,89

	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	924 208,99	299 900,05	0	624 308,94
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	924 208,99	299 900,05	0	624 308,94
	Прекращенная деятельность	0	0	0	0
	Раздел І. Налоговое воздействие временных разниц,				
	уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного	0	0	0	0
	налогового убытка				
 	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,				
	существенные	0	0	0	0
	CVIIICCIBETITIBIC	0	0	0	0
		0	0	0	0
1		0	0	0	0
1		0	0	0	0
1		0	0	0	0
1		0	0	0	0
1		0	0	0	0
1 —		0	0	0	0
1 -		0	0	lo	0
1		0	0	0	0
 ↓		0	0	0	0
. Добави	TL	0	1	,	0
+ строку	<u>10</u>				
5.65,	Прочее	0	0	0	0
	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку,	_		_	_
	перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными	_	_	_	_
	налоговыми обязательствами	0	0	0	0
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц,	_		_	_
	увеличивающих налогооблагаемую базу	0	0	0	0
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу,	0	0	0	
	существенные	0	0	0	0
		0	0	0	0
1		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
1		0	0	0	0
		0	0	0	0
1 🗆		0	0	0	0
1		0	0	0	0
x		0	0	0	0
Добави		-		-	-
+ строку					
	Прочее	0	0	0	0
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
 					

	Номер строки	Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)	
П	1	2	3	4	5	6	
\Box		Продолжающаяся деятельность	0	0	0	0	
		Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц,					
		уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	0	0	0	0	
		Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0	
			0	0	0	0	
П			0	0	0	0	
П			0		0	0	
П			0	0	0	0	
Н			0	-	0	0	
H			0		0	0	
Н			0		0	0	
Н			7	-	0	0	
Н			0	0	-	•	
			0	0	0	0	
Н			0	0	0	0	
X			0	0	0	0	
+	<u>Добавить</u>						
+	строку	Τ -	622.616.02	00.752.05		544462.22	
\vdash		Прочее	633 946,83	89 753,85	0	544 192,98	
\vdash		Общая сумма отложенного налогового актива	633 946,83	89 753,85	0	544 192,98	
		Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0	
		Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	633 946,83	89 753,85	0	544 192,98	
		Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц,	0	0	0	0	
$\perp \perp$		увеличивающих налогооблагаемую базу	ŭ .	ű	, and the second	•	
		Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	0	0	0	0	
Ш			0	0	0	0	
Ш			0	0	0	0	
Ш			0	0	0	0	
			0	0	0	0	
			0	0	0	0	
			0	0	0	0	
П			0	0	0	0	
			0		0	0	
\square			0	-	0	0	
\Box			0	-	0	0	
H_{\bullet}			0	0	0	0	
H^{\bullet}	Добавить	I		J	,	3	
+	строку	•					
\vdash		Прочее	-9 637,89	1 487,73	0	-11 125,62	
		Общая сумма отложенного налогового обязательства	-9 637,89	1 487,73	0	-11 125,62	
+		Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	624 308,94	91 241,58	0	533 067,36	
+	<u> </u>	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	624 308,94	91 241,58	0	533 067,36	
+				91 241,56	0	0	
$\sqcup \!\!\! \perp$	<u> </u>	Прекращенная деятельность	0	U	U	U	

$\overline{}$	1	D		1		
		Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц,	0	0	0	9
		уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного	· ·		Ů	Ů
\vdash	+	налогового убытка Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,				
		существенные	0	0	0	0
\vdash		существенные	0	0	0	0
\vdash			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
П			0	0	0	0
П			0	0	0	0
	(0	0	0	0
\square_{\cdot}	Добавить	-				
Ш.	строку					
Ш		Прочее	0	0	0	0
Ш		Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
		Отложенный налоговый актив по налоговому убытку,	0	0	0	0
\vdash	-	перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
		Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными	0	0	0	0
\vdash		налоговыми обязательствами				
		Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц,	0	0	0	0
\vdash	+	увеличивающих налогооблагаемую базу				
		Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу,	0	0	0	0
H		существенные	0	0	0	0
Н			0	0	0	0
Н			0	0	0	0
Н			0	0	0	0
Н			0	0	0	0
H			0	0	0	0
Н			0	0	0	0
Н			0	0	0	0
H			0	0	0	0
П			0	0	0	0
Η,	(0	0	0	0
H.	Добавить		-		-	-
Щ	строку	-				
Ш		Прочее	0	0	0	0
Ш		Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
Ш		Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
Ш		Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0

Раздел II. Прочий совокупный доход

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

1 1	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под				
1 1	обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой	0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход				
1 1	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов,				
26 0	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный	0	0	0	0
	доход, в том числе:				
l .	изменение справедливой стоимости долговых инструментов,				
1 // 1	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
E	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой				
28 0	стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой	0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход				
	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от				
30 r	переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой	0	0	0	0
	стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка				
31	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том	0	0	0	0
	числе:	0	0	U	0
32	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	0	0	0	0
33	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования	0	0	0	0
33	денежных потоков	0	0	U	0
34 г	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
35 F	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от	0	0	0	0
)	хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	0	0	U	0
36 г	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0	0	0
37 F	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу)	0	0	0	0
	от прочих операций	U	U	U	U
38 I	Итого	0	0	0	0
39 (Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	6	-5	6	-2

Отчетность некредитной финансовой организации

	Код некредитной финансовой организации					
		основной				
Код территории по ОКАТО	по ОКПО	государственный регистрационный	регистрационный номер			
		номер				
45286575000	09947853	1127746537104				

отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации

на		Январь	2022	r	Сентябрі	202	2 г.		_				
Общество с	ограниченной	ответствен	ностью	"АСПК"	(000 "АСПК	")							
	(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)												

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 6, строение 2, этаж 39, помещение I, комната 13

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер	Наименование показателя	Примечания к	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
строки		строкам		
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от			
1	размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке		0	0
_	классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через			
	прибыль или убыток			
	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением			
2	финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как		0	0
	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		0	0
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		0	-245
5	Проценты полученные		904	0
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным		0	0
	бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		U	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-1 503	-1 170
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-614	0
11	Уплаченный налог на прибыль		0	0
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-127	0
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-1 340	-1 415
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	•	•	•
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных		0	_
15	вложений в него		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией,		0	0
17	реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-279	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией,		0	0
19	подготовкой к использованию инвестиционного имущества		U	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних,		0	0
	ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		U	U U
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних,		0	0
	ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		U	U
	Поступления от продажи и погашения финансовых активов,			
22	классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через		0	0
22	прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой			
	организации			

	Платежи в связи с приобретением финансовых активов,	1		
	l · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
23	классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через		0	0
	прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой			
	организации			
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых		0	0
	по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по		0	0
	справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых		0	0
	по амортизированной стоимости			
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по		-10 300	0
	амортизированной стоимости			
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-10 579	0
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых			
32	как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
	по усмотрению некредитной финансовой организации		•	
	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств,			
33	классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через		0	0
	прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой			
	организации			
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных		0	0
ļ	средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств,		0	0
ļ	оцениваемых по амортизированной стоимости			
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения		10 000	0
	вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия) Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных		U	0
38	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		0	0
	акций (долей участия) или их выходом из состава участников			0
39	Выплаченные дивиденды Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных		0	0
40			0	0
	бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых			
41			0	0
41.1	ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
42.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		2 060	1 410
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			•
	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		12 060 141	1 410
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к		141	-5
46	· · · ·		0	0
	рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	81	36
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	222	31
	Тостатом денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	J	222	31

Генеральный директор		Гусева Елена Викторовна	"28" октября 2022
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)	

тыс. руб.

Таблица 5.1

			Текущий период							Прошлый период					
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 01.01.2022	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 30.09.2022	Движение	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 01.01.2021	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 30.09.2021	Движение
1	2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Денежные средства в кассе	50	0	50	0	0	0	-50	0	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	31	0	31	222	0	222	191	36	0	36	31	0	31	-5
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Итого	81	0	81	222	0	222	141	36	0	36	31	0	31	-5

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

	Наименование показателя	Текущий период						Прошлый период							
Номер строки		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 01.01.2022	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 30.09.2022	Движение	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 01.01.2021	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Ha 30.09.2021	Движение
1	2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Денежные средства	81	0	81	222	0	222	141	36	0	36	31	0	31	-5
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках- нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Итого	81	0	81	222	0	222	141	36	0	36	31	0	31	-5

Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.	
1	2	3	4	
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	0	0	
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	0	-245	
5	Проценты полученные	904	0	
6	Проценты уплаченные	0	0	
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	0	0	
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	0	0	
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	0	0	
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	-1 503	-1 170	
10	Оплата прочих административных и операционных расходов	-614	0	
11	Уплаченный налог на прибыль	0	0	
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	-127	0	
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	-1 340	-1 415	

Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности

Номер	Наименование показателя	3a 9 Mecalles 2022 r	За 9 месяцев 2021 г.	
строки	Паименование показатели	За 3 месяцев 2022 г.	За э месяцев 2021 1.	
1	2	3	4	
14	Поступления от продажи основных средств	0	0	
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества	0	0	
16	Поступления от продажи нематериальных активов	0	0	
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	0	0	
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	-279	0	
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	0	0	
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	0	0	
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	0	0	
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-10 300	0	
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	0	0	
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	0	0	
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	0	0	
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	-10 579	0	

Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2022 г.	За 9 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	10 000	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	0	0
39	Выплаченные дивиденды	0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности	2 060	1 410
43	Прочие платежи по финансовой деятельности	0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	12 060	1 410
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	0	0
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	0	0