чтоделать аудит

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО УК «МАКСИМУМ» Банку России

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «МАКСИМУМ» (ОГРН 1107847062652), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2021 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

В качестве ключевого вопроса аудита мы определили вопрос оценки стоимости финансовых инструментов в связи со значимостью вложений Общества в финансовые инструменты.

Общество имеет существенные остатки средств, размещенных на депозитах в кредитных организациях, учитываемых по амортизированной стоимости.

Общество имеет существенные остатки средств в виде займов, выданных физическим лицам, учитываемых по амортизированной стоимости.

Общество имеет существенные остатки средств, вложенных в долговые ценные бумаги (кроме векселей) Российской Федерации (Министерства финансов РФ), а также нерезидентов Российской Федерации, учитываемых по амортизированной стоимости.

Мы провели аудиторские процедуры, которые включали, в том числе, изучение существенных допущений, использованных при определении справедливой стоимости финансовых инструментов, изучения методики оценки финансовых инструментов, используемой Обществом, оценки правильности отнесения активов в состав активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, а также детальное тестирование по существу на выборочной основе в отношении подробностей видов операций, остатков по счетам и раскрытия информации.

Мы провели оценку системы внутреннего контроля за процедурами расчета справедливой стоимости финансовых инструментов и ожидаемой величины ожидаемых кредитных убытков.

Мы проанализировали полноту раскрытия информации о финансовых инструментах в финансовой отчетности Общества.

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

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в

результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, получаемых до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель аудита, по результатам которого выдано аудиторское заключение Малыгина Елена Анатольевна ОРНЗ 22006037340

Генеральный директор Зейкан Оксана Ласловна ОРНЗ 22006009978



05 марта 2022 года

Сведения об аудиторе

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Что делать Аудит»

ОГРН 1187847306129

191123, Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 36, лит. А, 32-Н, пом.24

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов (ОРНЗ) 11906111182

Приложение 1.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда. управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" Отчетность некредитной финансовой организации

Код	Код некред	итной финансовой орга	анизации
территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40262000000	98641831	1107847062652	-

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "МАКСИМУМ" (ООО УК МАКСИМУМ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 190000, Санкт-Петербург г, Галерная ул, дом № 20/22, литера А, помещение 137Н

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Usersan		Памионамия	32-20-09-71	
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	198	1 500
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		104 320	84 854
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	10	32 203	26 742
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	64 189	51 402
11	дебиторская задолженность	12	7 928	6 711
17	Нематериальные активы	18	45	64
18	Основные средства	19	3 292	4 871
21	Прочие активы	20	309	408
22	Итого активов		108 166	91 698
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		258	251
30	кредиторская задолженность	26	258	251
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 082	912
34	Отложенные налоговые обязательства	48	1 267	1 025
36	Прочие обязательства	29	1 130	894
37	Итого обязательств		3 737	3 081
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	38 683	42 938
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1-1	65 745	45 678
52	Итого капитала		104 428	88 616
53	Итого капитала и обязательств		108 166	91 698

Генеральный директор

(должность руководителя)

ul

Ю.В. Гуторова

(инициалы, фамилия)

(подпись)

Приложение 2.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.) Отчетность некредитной финансовой организации

Код	Код некред	итной финансовой орга	анизации
территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40262000000	98641831	1107847062652	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "МАКСИМУМ" (ООО УК МАКСИМУМ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

190000, Санкт-Петербург г, Галерная ул, дом № 20/22, литера А, помещение 137Н

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
	Раздел І. Приб	ыли и убытки		
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	9.74.8	(19 745)	2 595
4	процентные доходы	34	4 848	3 177
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(24 736)	(7 089)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	142	6 507
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	83 663	63 712
16	Расходы на персонал	42	(18 683)	(15 719)
20	Общие и административные расходы	46	(10 902)	(11 012)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	(24 588)
22	Прочие доходы	47	500	28
23	Прочие расходы	47	(5 404)	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		29 429	15 017
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 362)	575
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 120)	(2 881)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(242)	3 456
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		25 067	15 592
	Раздел II. Прочий с	овокупный дохо		
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		25 067	15 592

Генеральный директор

(должность руководителя)

Jm.

Ю.В. Гуторова

(инициалы, фамилия)

a 2022 r.

5

Приложение 4.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров" (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.) Отчетность неклепитной финансовой организации

Код	Код некреді	итной финансовой орга	низации
территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40262000000	98641831	1107847062652	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "МАКСИМУМ" (ООО УК МАКСИМУМ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

190000, Санкт-Петербург г, Галерная ул, дом № 20/22, литера А, помещение 137Н

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

				(TBIC. PyO)
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	1		
3	Денежные поступления от предоставления услуг и			
	полученные комиссии		82 945	61 655
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(9 888)	(9 034)
5	Проценты полученные		0	36
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		402	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(18 132)	(15 202)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(369)	(126)
11	Уплаченный налог на прибыль		(3 950)	(2 080)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		51 009	35 249
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельно	СТИ		
14	Поступления от продажи основных средств		0	949
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		37 133	250
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(71 850)	(30 500)
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(3 585)	(6 926)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(38 301)	(36 227)
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		43	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		(9 702)	O
39	Выплаченные дивиденды		(4 350)	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(14 009)	C
45	Сальдо денежных потоков от финансовой денежных потоков за отчетный период		(1 302)	(978)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало		` '	
47	отчетного периода	5	1 500	2 478
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	198	1 500

Генеральный директор

(должность руководителя)

Ю.В. Гуторова

(инициалы, фамилия)

1 гегарма 2022 Петербург

Приложение 3.1 к Положению Банка России

от 3 февраля 2016 года N 532-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка

клиринговых организаций, специализированных ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов

депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда,

управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй,

(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.) кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"

Отчетность некредитной финансовой организаци регистрационный Код некредитной финансовой организации государственный регистрационный 107847062652 основной 40262000000 98641831 OKTIO территории NO OKATO

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

3a 2021 r.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "МАКСИМУМ" (ООО УК МАКСИМУМ)

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

190000, Санкт-Петербург г, Галерная ул, дом № 20/22, литера А, помещение 137Н

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

Прм	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резереный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционеров (участников)	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибълъ (непокрытый убълок)	Итого
2	60	4	2	9	7	15	16	17	18
Остаток на 1 января 2020 г.		42 938	0	0	0	0)	0 67 383	110 322
Остаток на 1 января 2020 г., пересмотренный		42 938	0	0	0	0)	5 67 383	110 322
Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0)	15 592	15 592
Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0		(37 297)	(37 297)
Остаток на 31 декабря 2020 г.		42 938	3	0	0	0)	0 45 678	88 616
Остаток на 1 января 2021 г.		42 938	0	0	0	0)	0 45 678	88 616
Остаток на 1 января 2021 г., пересмотренный		42 938	0	0	0	0)	0 45 678	88 616
Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0)	0 25 067	25 067
Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих диц, принимамых в. общество)	30	43	3	0	0	0		0	43
Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	(4 298)	0	0	0	0		0	(4 298)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	64		0	0	0	0	0	(000 5)	(5 000)
Остаток на 31 декабоя 2021 г., в том числе:	+	38 683	0	0	0	0)	0 65 745	104 428

Генеральный директор

(должность руководителя)

(инициалы, фамилия)

WKT. Flerephy enabina

Примечания к БО ООО УК МАКСИМУМ за 2021 год

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Описание	Требования к раскрытию информации	Стандарт МСФО	Номер строки
4	3	2	1
21-000-1-00902	Номер лицензии	МСФО (IAS) 1	1
Без ограничения срока действия	Срок действия лицензии	МСФО (IAS) 1	2
07.02.201	Дата выдачи лицензии	МСФО (IAS) 1	3
Деятельность вспомогательная прочая с сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	МСФО (IAS) 1	4
отсутсвуе	Информация о возобновлении действия лицензии	МСФО (IAS) 1	5
Общество с ограниченной ответственностью	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	МСФО (IAS) 1	6
Бенефициарным владельцем являетс Годионенко Максим Витальеви	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	7
отсутсвуе	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	8
отсутсвуе	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	МСФО (IAS) 1	9
отсутсвуе	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	МСФО (IAS) 1	10
отсутсвуе	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	МСФО (IAS) 1	11
190000, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ГОРОД, УЛИЦ, ГАЛЕРНАЯ, ДОМ 20/22, ЛИТЕР А ПОМЕЩЕНИЕ 1376	Юридический адрес некредитной финансовой организации	МСФО (IAS) 1	12
190000, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ГОРОД, УЛИЦ/ ГАЛЕРНАЯ, ДОМ 20/22, ЛИТЕР А ПОМЕЩЕНИЕ 1378	Фактический адрес некредитной финансовой организации	МСФО (IAS) 1	13
3	Численность персонала некредитной финансовой организации	МСФО (IAS) 1	14
тыс,руб	Валюта отчетности	МСФО (IAS) 21	15

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	MCΦO (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого, подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и коридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации привело к увеличению экономической неопределенности, изменению курса национальной валють. Оценить последствия введенных санкции и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. Руководство общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости общества в текущих условиях.

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

р строк	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	ООО УК "МАКСИМУМ" осуществляет бухгалтерский учет и подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Банка России. В течение 2020 года ООО УК "МАКСИМУМ" не допускались факты неприменения правил бухгалтерского учета, следствием которых явилось бы искажение достоверного отражения имущественного состояния и финансовых результатов деятельности
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованная) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответсвии с МСФО 9.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на	Не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номе р строк и	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
		Раздел I. Влияние оцено	к и допущений
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка данной бухгалтерской (финансовой отчетности по ОСБУ требует применения оценов и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой отчетности, а также суммы доходов и расходов и течение отчетного периода. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества, Оценки и лежащие в из основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются перспективно в том отчетном периоде, в котором были пересмотрень соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки и допущения не оказывают существенного влияния (в пределах уровня значимости, принятого в учетной политике) на признанные активы и обязательства.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13,	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты, отражены на балансе ООО УК «МАКСИМУМ» в соответствии с применяемой бизнес-моделью по амортизированной стоимости.

	МСФО (IFRS) 9		
4	MCΦO (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой Общество осуществляет свою деятельность, является Российский рубль (код валюты 643). ООО УК «МАКСИМУМ» пересчитывает статьи в иностранной валюте в функциональную валюту и отражает результаты такого пересчета по официальному курсу, установленному Банком России на дату операции. Прибыли и убытки, возникающие при пересчете операций в иностранных валютах, отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе по строке «Доходы за вычетом расходов от переоценки иностранной валюты».
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная финансовая отчетность составлена на основании допущения непрерывности деятельности Общества с учетом отсутствия необходимости ликвидации или существенного сокращения масштабов деятельности
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	В соответствии с профессиональным суждением ООО УК «МАКСИМУМ» в отчетности за 2020 г. пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не требуется
		Раздел II. Изменения в уч	нетной политике
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	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	Общество не ожидает существенных изменений в отчетности .

		отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	
Разде			вляются уместными для понимания бухгалтерской и база оценки финансовых инструментов
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	При отражении денежных средств и их эквивалентов Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02.09.2015г.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	При отражении средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядкеего применения» от 02.09.2015г., Положения Банка России № 493-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада» от 01.10.2015г. и Положения Банка России № 494-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций о ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» от 01.10.2015г. Средства в кредитных организациях и банках нерезидентах подлежат отражению в учете в дату перевода средств по размещенному депозиту, операции обратного репо или зачислению на счета клирингового обеспечения. После первоначального признания и до прекращения признания средства в кредитных организациях и банках нерезидентах учитываются по амортизированной стоимости.
11	MCΦO (IFRS) 7, MCΦO (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	На отчетную дату у Общества отсутствуют финансовые активы, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	На отчетную дату у Общества отсутствуют финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

(IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7		Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	При отражении финансовых активов, оцениваемых по амортизируемой стоимости, Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02.09.2015г., Положения Банка России № 493-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада» от 01.10.2015г. и Положения Банка России № 494-«Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» от 01.10.2015г. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, состоят из средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, займов выданных и прочих размещённых средств, а также дебиторской задолженности.		
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо		
15	МСФО Порядок признания и последующего yчета прочих активов		Учитываются по методу начисления и в дальнейшем отражаются по справедливой стоимости		
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо		
17			При отражении финансовых обязательств, оцениваемых по амортизируемой стоимости, Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П- «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02. 09.2015г., Положения Банка России № 501-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по привлечению денежных средств по договорам займа и кредитным договорам, операций по выпуску и погашению (оплате) облигаций и векселей» от 05.11.2015г. и Положения Банка России № 494-П «Отраслевой стандарт		

			бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» от 01.10.2015г. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, состоят из средств клиентов, кредитов, займов и прочих привлеченных средств, а также кредиторской задолженности.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Общество в отчетном периоде не осуществляло операции взаимозачета финансовых активов и обязательств.
Разде <i>і</i>	т IV. Порядо	ок признания и последующего учета хедж	ирования
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Разде <i>і</i>	ı V. Критері	и признания и база оценки инвестицион	ного имущества
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке,	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество

		произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацие также недавним опытом проведеноценки инвестиций в недвижимостой же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	ия
		Раздел VI. Критерии признани	я, база оценки основных средств
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого клактивов)	Объекты основных средств Общества оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизаци каждого класса активов)	В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.
27	МСФО (IAS) 16	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средстю основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Р 01.01.2002 № 1 (ред. от 07.07.2016 профессионального суждения о предполагаемом сроке использовобъекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни. Срок полезного использования начинается с даты, следующей за датой признания объекта готовым к использовании (ст.191 ГК РФ),	утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 07.07.2016) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни. Срок полезного использования начинается с даты, следующей за датой признания объекта готовым к использованию (ст.191 ГК РФ),
		Раздел VII. Критерии признания, б	аза оценки нематериальных активов
28	МСФО (IAS) 38	нематериальных активов ру	и отражении нематериальных активов Общество ководствуется требованиями Положения Банка России 492-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета новных средств, нематериальных активов, вестиционного имущества, долгосрочных активов, едназначенных для продажи, запасов, средств труда и

			предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в некредитных финансовых организациях» от 22.09.2015г. Нематериальный актив -объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: «объект способен приносить Общества экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; «Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; «имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); «объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); «объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; «объект не имеет материально -вещественной формы; «первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. При неудовлетворении одного из условий признания, расходы на нематериальные активы списываются на расходы того периода, в котором они были понесены Группы: лицензии, программное обеспечение, прочее
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества. Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный номер. Последующий учет нематериальных активов ведется по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения применительно ко всем группам нематериальных

			активов
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Активы с неопределенным сроком использования отсутствуют
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Начисление амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования производится ежемесячно линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Общества) исходя из: •срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; •ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. При этом срок полезного использования нематериальных активов не может превышать срок деятельности Общества. При приобретении нематериального актива Общество сравнивает срок полезного использования нематериального актива, определенного Обществом исходя из критериев, указанных выше со сроками полезного использования, указанными в договоре. Как правило, эти сроки совпадают.
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: «Общество намерено завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; «нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; «Общество располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и

использования нематериального актива; •Общество может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива: •Общество способно надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если Общество не может отделить стадию исследований от стадии разработки при осуществлении работ, направленных на создание нематериального актива, то произведенные затраты учитываются ею в качестве затрат на стадии исследований. Если по каким-либо причинам работы по созданию нематериального актива были прекращены до того, как нематериальный актив приведен в состояние, пригодное для его использования в соответствии с намерениями руководства Общества, то затраты, осуществленные на стадии разработки, относятся на расходы периода. Затраты, первоначально признанные Обществом в качестве расходов, впоследствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива. Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений МСФО 33 Бухгалтерский учет вознаграждений работникам и Порядок признания расходов, расчетов по социальному страхованию и обеспечению (IAS) 1, связанных с начислением МСФО заработной платы, включая осуществляется на основании Положения Банка России от 04.09.2015 г. № 489-П «Отраслевой стандарт (IAS) 19 компенсационные и бухгалтерского учета вознаграждений работникам стимулирующие выплаты, некредитными финансовыми организациями» (далее выплат по отпускам, пособий Положение № 489-П). Общество выплачивает по временной нетрудоспособности и уходу краткосрочные вознаграждения работникам, а также выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения за ребенком, вознаграждений работникам — это все виды вознаграждений работникам по итогам года, выходных (кроме выходных пособий), выплата которых в полном пособий объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. К краткосрочным вознаграждениям работникам относятся следующие виды вознаграждений работникам: оплата труда и стимулирующие выплаты; оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работника, и другие); вознаграждения физическим лицам, не являющимся работниками Общества, за выполнение работ или оказание услуг на основании соответствующего договора или выплат, связанных с его расторжением МСФО Описание пенсионных планов Не применимо 34 (IAS) 19 с установленными выплатами,

		реализуемых некредитной финансовой организацией		
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо	
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо	
	Раздел IX	К. Критерии признания, база оцен	нки и порядок учета других активов и обязательств	
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	По состоянию на отчетную дату Общество не имеет долгосрочных активов, предназначенных для продажи	
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответстви МСФО (IAS) 37, ОСБУ 508-П и Учетной политикой Общества.	
39	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Не применимо	
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	При отражении кредиторской задолженности Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02.09.2015г. и Положения Банка России № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций» от 02.09.2015г.	
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	При отражении уставного капитала и эмиссионного дохода Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» от 02.09.2015г	
42	МСФО (IAS) 32,	Порядок признания и оценки собственных выкупленных	Не применимо	

	МСФО (IFRS) 7	акций (долей)		
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо	
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	В соответствии с ОСБУ 490-п	
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Не применимо	

		Ha 31.12.2021			Ha 31.12.2020		
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	Денежные средства в кассе	168	0	168	1 482	0	1 482
3	Денежные средства на расчетных счетах	30	0	30	17	0	17
5	Прочие денежные средства	1	.0	1	1	0	
6	Итого	198	0	198	1 500	0	1 500

5.1.1. По состоянию на 31.12.2021 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2х кредитных организациях:

	1
1	20
2	28

Совокупная сумма этих остатков на 31.12.2021 года составляет 30 тыс руб.

5.1.1. По состоянию на 31.12.2020 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2х кредитных организациях:

7	2
1	16
2	

Совокупная сумма этих остатков на 31.12.2020 года составляет 17 тыс руб.

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2021 года отсутствуют.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020
1	2	3	4
1	Денежные средства	198	1 500
5	Итого	198	1 500

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств 2021 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	17	0	1 483	1 500
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	0	1 483	1 500
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	214 254	0	445	214 699
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	214 254	0	445	214 699
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(214 242)	0	(1 759)	(216 001)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(214 242)	0	(1 759)	(216 001)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	30	0	169	198
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	30	0	169	198

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств 2020 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	7	0	2 471	2 478
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	0	2 471	2 478
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	110 100	0	412	110 512
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	110 100	0	412	110 512
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(110 090)	0	(1 400)	(111 490)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(110 090)	0	(1 400)	(111 490)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	17	0	1 483	1 500
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	0	1 483	1 500

			Ha 31.12.2021			Ha 31.12.2020	
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
-	2	3	4	5	9	7	80
2							
	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости,						
	в том числе:	13 688	0	13 688	9 465	0	9 465
4							
	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	16 028	0	16 028	15 944	0	15 944
11							
	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	2 488	0	2 488	1 333	0	1 333
13	Итого	32 203	0	32 203	26 742	0	26 742

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

Итого	14	26 742	26 742	6 605 262	6 605 262	(0 266 900)	(6 599 900)	66	66	32 203	32 203
Прочие средства	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными в дултами и другими активами активами	12	1 333	1 333	1 147	1 147	0	0	80	80	2 488	2 488
Сделим обратного репо с кредитными организациями и банизация нерезидентами	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Средства в клиринговых организациях. предназначенные для исполнения обязательств, клиринну, и клирингу, и клирингового обеспечения	6	15 944	15 944	3 349 185	3 349 185	(3 349 192)	(3 349 192)	06	06	16 028	16 028
Средства индивидуального обественния, размещенные во виходы в кредитных организациях	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	c
Средства клирингового обеспечения (гррагийный фочд). размещенные во вклады в кредитных организациях	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
Средства на клиринговых банковских счетах для счотолнения обязательств и индивицуального сбеспечения	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
Депозиты в крадитных организациях и банках и нерезидентах	4	9 465	9 465	3 254 930	3 254 930	(3 250 708)	(3 250 708)	-	-	13 688	13 688
Долговые ценные бумат мордитных организаций и банков нерезидентов	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Наименование показателя	2	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, которым ожидаются в течение всего срока жизын (коллективная оценка)	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизын (коллективная оценка)	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, которым ожидаются в течение всего срока жизын (коллективная оценка)	Прочие изменения, в том числе:	финансовые активы, федитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизин (коллективная оценка)	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока экуми (коллективная поценка)
Строки	-	- COICE	w # X X E * 0	6 8 8	ω ω	11	£	31	8	36	88

Итого	14	29 566	29 566	7 436 481	7 436 481	(7 445 133)	(7 445 133)	5 829	5 829	26 742	26 742
Прочие средства	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными ценными доугами и доугами житивами активами	12	2	2	18 116	181	(17 124)	(17 124)	340	340	1 333	1333
Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	c
Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного обеспечения (гарантийный фонд)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	c
Средства в котиринговых организациях, предназначенные для мотолнения объзательств, долущенных к клирингу, и мирингового обеспечения	6	122	122	3 749 976	3 749 976	(3 732 155)	(3 732 155)	(1 999)	(1 999)	15 944	15.944
Средства индивидуального обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	c
Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд). размещенные во вклады в кредитных организациях	7	0	0	0	o	0	o	0	o	0	c
Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (тарантийный фонд)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	c
Средства на клиринговых банковских синстих для клюпнения обязательств и индивидуального обеспечения	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	c
Депозиты в крадитных организациях и банках-	4	29 442	29 442	3 668 389	3 668 389	(3 695 854)	(3 695 854)	7 488	7 488	9 465	99 885
Долговые ценные бумати кредитных организаций и банков- нерезидентов	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	O
Наименование показателя	2	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, которым ожидаются в которым ожидаются в течение всего срока жизын (коллективная оценка)	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, которым ожидаются в течение всего срока жизин (коллективная оценка)	Прочие изменения, в том числе:	финансовые активы, которым ожидаются в которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока течение всего срока течение местивная полемена)
Номер	-	T 2 3 5 8	2 4 4 4 4 4 4 4 4	6 8 9	®	11	£ 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	31	33	98	88 98 98 98 98 98 98

			Ha 31.12.2021			Ha 31.12.2020	
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
-	2	3	4	5	9	7	80
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	23 722	0	23 722	23 920	29	23 891
9	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	72 291	31 825	40 467	34 570	7 060	27 511
8	Итого	96 014	31 825	64 189	58 491	7 089	51 402

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств 2021 г.

Итого	10	51 402	51 402	75 938	75 938	(38 460)	(38 460)	(24 691)	(24 691)	64 189	64 189
Сделки обратного репо с некредитными организациями	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие выданные займы и размещенные средства	8	27 511	27.511	75 034	75 034	(37 313)	(37 313)	(24 765)	(24 765)	40 467	40 467
лицам Мархинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Маржинальные займы, предостальные физическим лицам	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Средства в некредитных клиринговых организациях	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Долговые ценные бумаги некредитных организаций	4	23 891	23 891	904	906	(1 147)	(1 147)	74	47	23 722	23 722
Требования по возврату въданного обеспечения	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Наименовачие показателя	2	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода. В том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока кизыи (коллективная оценка)	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Прочие изменения, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)
Номер	-	-	e	9	80	1	13	31	E S	36	88

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств 2020 г.

Итого	10	19 303	19 303	51 111	51 111	(11 245)	(11 245)	(7 767)	(7 767)	51 402	51 402
Сделки обратного репо с некредитными организациями	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие выданные Сдел займы и не размещенные не средства ори	8	12 749	12.749	32 436	32 436	(10 615)	(10 615)	(2 090)	(090 Z)	27 511	27 511
Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Средства в некредитных клиринговых организациях	5	0	0.	0	0	0	0	0	0	0	0
Долговые ценные бумаги некредитных организаций	4	6 554	6 554	18 675	18 675	(630)	(000)	(707)	(707)	23 891	23 891
Требования по разврату выданного обеспечения	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Наименование показателя	2	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока кизни (коллективная оценка)	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная оценка)	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная оценка)	Прочие изменения, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)
Номер	-	-	е	9	60	11	13	31	æ	36	88

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выверка измененым и прочим размещенным средствам

oro	10	7 089	7 089	42 295	42 295	(17 559)	(17 559)	31 825	31 825
Итого	-								
Сделки обратного репо с некредитными организациями	o	0	0	0	0	0	0	0	o
Прочие выданные займы и размещенные средства	8	7 060	7 060	42 293	42 293	(17 528)	(17 528)	31 825	31 825
Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	7	0	0	0	0	0	0	0	o
Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	9	0	0	0	0	0	0	0	c
Средства в некредитных клиринговых организациях	5	0	0	0	0	0	0	0	c
Долговые ценные бумаги некредитных организаций	4	29	29	2	2	(31)	(31)	0	c
Требования по возврату въданного обеспечения	3	0	0	0	0	0	0	0	C
Наименование показателя	2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, коедитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная
Номер	-	-	е	9	80	11	13	36	38

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выверка измененым и прочим размещенным средствам

Итого	10	2 455	2 455	10 792	10 792	(6 158)	(6 158)	7 089	7 089
Сделки обратного репо с некредитными организациями	6	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие выданные займы и размещенные средства	8	2 455	2 455	10 758	10 758	(6 153)	(6 153)	7 060	7 060
Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	7	0	0	0	0	0	0	0	0
Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Средства в некредитных клиринговых организациях	5	0	0	0	0	0	0	0	ō
Долговые ценные бумаги некредитных организаций	4	0	0	34	34	(5)	(5)	29	58
Требования по возврату выданного обеспечения	3	0	0	0	0	0	0	0	o
Наименование показателя	2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, федитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (колпективная оценка)	Поступление финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная опечка)
Номер	1	-	ю	9	80	11	13	36	38

			Ha 31.12.2021			Ha 31.12.2020	
Номер	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
-	2	3	4	5	9	7	8
9	Прочая дебиторская задолженность	7 928	0	7 928	6 711	0	6 711
7	Итого	7 928	0	7 928	6711	0	6 711

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по Деятельности вспомогательной в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения в сумме 7 928 тысяч рублей (на 2020 г.: 6 711 тысяч рублей).

Номер	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	6 711	6 711
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	6 711	6 711
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	500	0	0	0	83 663	84 163
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	500	0	0	0	83 663	84 163
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(500)	0	0	0	(82 445)	(82 945)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(500)	0	0	0	(82 445)	(82 945)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	7 928	7 928
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	7 928	7 928

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности 2020 г.

Номер	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	4 654	4 654
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	4 654	4 654
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	26 621	0	17 099	0	63 712	107 432
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	26 621	0	17 099	0	63 712	107 432
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(26 621)	0	(17 099)	0	(61 655)	(105 375)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(26 621)	0	(17 099)	0	(61 655)	(105 375)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	6 711	6 711
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	6 711	6 711

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	10	6	116	132
2	Накопленная амортизация	(8)	(5)	(33)	(47)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	2	1	82	85
8	Амортизационные отчисления	(2)	(1)	(18)	(21)
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	64	64
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	0	132	132
15	Накопленная амортизация	0	0	(68)	(68)
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	0	132	132
15.2	Накопленная амортизация	0	0	(68)	(68)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	0	64	64
21	Амортизационные отчисления	0	0	(18)	(18)
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0	45	45
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	0	0	132	132
28	Накопленная амортизация	0	0	(86)	(86)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0	45	45

Таблица 19.1

Основные средства

строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
-	2	3	4	2	9	7	8
-	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	62 491	1 832	0	9 166	0	73 489
2	Накопленная амортизация	(10 765)	(1 286)	0	(2 810)	0	(14 861
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	51 726	546	0	9326	0	58 628
4	Поступление	0	73	0	0	0	2
9	Передача	0	0	0	(1 396)	0	(1 396)
6	Амортизационные отчисления	8 007	(409)	0	(300)	0	7 298
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	210	0	4 661	0	4 871
15	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	1 905	0	1771	0	9296
16	Накопленная амортизация	0	(1 695)	0	(3 110)	0	(4 805)
16.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 г.	0	1 905	0	1771	0	9 6 2 6
16.2	Накопленная амортизация	0	(1 695)	0	(3 110)	0	(4 805)
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	0	210	0	4 661	0	4 871
18	Поступление	0	201	0	0	0	201
23	Амортизационные отчисления	0	(241)	0	(1 538)	0	(1 780)
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	170	0	3 122	0	3 292
29	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	0	2 106	0	1777	0	9 877
30	Накопленная амортизация	0	(1 936)	0	(4 648)	0	(6 585
31	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	170	0	3 122	0	3 292

Прочие активы

			Ha 31.12.2021			Ha 31.12.2020	
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
-	2	ю	4	5	9	7	8
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	2	0	
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	309	0	309	406	0	406
11	Итого	309	0	309	408	0	408

Кредиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	258	251
20	Итого	258	251

Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	411	325
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	713	563
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	7	7
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	0
11	ототи	1 130	894

Капитал

1 На 1 января 2020 г. 3 4 5 6 7 8 1 На 1 января 2020 г. 4 42 938 6 6 7 0 2 Новые акции, вылущенные в предыдущем отчетном периоде 0	Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
На 1 января 2020 г. Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г Остаток на 31 декабря 2020 г. Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г На 31 декабря 2021 г.	-	2	3	4	5	9	7	80
Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г Остаток на 31 декабря 2020 г. На 1 января 2021 г. Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г На 31 декабря 2021 г.	-	На 1 января 2020 г.	0	42 938	0	0	0	42 938
Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г Остаток на 31 декабря 2020 г. На 1 января составления с составления г Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г На 31 декабря 2021 г.	2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	
Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г Остаток на 31 декабря 2020 г. На 1 января 2021 г. Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г На 31 декабря 2021 г.	3	Прочее	0	0	0	0	0	
Остаток на 31 декабря 2020 г. На 1 января 2021 г. Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления На 31 декабря 2021 г.	4	Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются на		овой бухгалтерской (фи	нансовой) отчетности з	за 2019 г Указание Бан	ка России от 10 июня 20	019 r. N 5166-Y
На 1 января 2021 г. Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г	4.1	Остаток на 31 декабря 2020 г.		42 938				42 938
Новые акции, выпущенные в отчетном периоде Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г	5	На 1 января 2021 г.	0	42 938	0	0	0	42 938
Прочее Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г На 31 декабря 2021 г.	9	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	43	0	0	0	43
Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются начиная с составления г На 31 декабря 2021 г.	7	Прочее	0	(4 298)	0	0	0	(4 298)
Ha 31 декабря 2021 г. 0	8	Утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются на	чиная с составления год	овой бухгалтерской (фи	нансовой) отчетности з	ва 2019 г Указание Бан	ка России от 10 июня 20	019 r. N 5166-Y
	6	На 31 декабря 2021 г.	0	38 683	0	0	0	38 683

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2021 года составляет 38 683 тысяч рублей (на 31.12.2020 года: 42 938 тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2020 года и 31.12.2021 года уставный капитал оплачен полностью.

Примечание 31. Управление капиталом

- 31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
- 31.2. В течение января-декабря 2021 года и января-декабря 2020 года ООО УК «МАКСИМУМ» соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.
- 31.3. Минимальный размер собственных ООО УК «МАКСИМУМ» рассчитанный в порядке, установленном Банком России на 31.12.2021г. Составил 28 813 тысяч рублей (на 31.12.2020г. составлял 28 311 тысяч рублей).
- 31.4. На 31.12.2021 года величина собственных средств ООО УК «МАКСИМУМ» составляет 52 217 тысяч рублей (на 31.12.2020г. Года: 47 569 тысяч рублей).

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 848	3 177
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках- нерезидентах	760	520
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 088	2 657
15	Итого	4 848	3 177

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

Таблица 37.1

Номер	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 31.12.2020	0	(7 089)	0	(7 089)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	(17 647)	0	(17 647)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	0	(24 736)	0	(24 736)

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

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 31.12.2019	0	(2 455)	0	(2 455)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	(4 634)	0	(4 634)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2020	0	(7 089)	0	(7 089)

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	142	6 507
3	Итого	142	6 507

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	таименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деяте	льности по организации торго	В
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению ре-		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, д контрагента, репозитарной деятельности	еятельности по оказанию услу	уг центрального
		сти депозитария	
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельнос Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской дея		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельно		
44	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельнос Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской дея		63 712
44	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельнос Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской дея Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности Выручка от оказания услуг по доверительному	тельности	
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельнос Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской дея Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	тельности 83 663 83 663	63 712 63 712

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	15 378	12 810
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 843	2 711
5	Прочее	462	198
6	Итого	18 683	15 719

^{42.1.1.} Расходы по оплате труда за 2021 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам 2021 года в размере 15 378 тысяч рублей (за 2020 года: 12 810 тысяч рублей).

^{42.1.2.} Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2021 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 2 843 тысяч рублей (за 2020 года: 2 711 тысяч рублей).

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	317	268
2	Амортизация основных средств	1 780	2 771
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	18	21
4	Расходы по аренде	885	878
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	4	71
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	31
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 934	2 778
11	Представительские расходы	1 168	531
12	Транспортные расходы	695	534
13	Командировочные расходы	10	12
14	Штрафы, пени	18	2
15	Расходы на услуги банков	108	107
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	26	139
17	Прочие административные расходы	2 939	2 868
18	Отого	10 902	11 012

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	500	28
9	Итого	500	28

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	5 404	0
6	Итого	5 404	0

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

Таблица 48.1

Номер	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(4 120)	(2 881)
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(242)	3 456
4	Итого, в том числе:	(4 362)	575
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(4 362)	575
7	утратила силу с 14 октября 2017 г Указание Банка России от 7	сентября 2017 г. N 4520	- У

ООО "УК МАКСИМУМ" находится на упрощенной сиситеме налогообложения (объект налогообложения "Доходы минус расходы", ставка 7%) Способ учета доходов и расходов - кассовый метод.

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	29 429	15 017
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 год:%; 20 год:%)	(2 060)	(1 051)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(2 302)	1 626
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(2 302)	1 626
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(4 362)	575

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

			0	0	80	0	0	Г	1 025	105	1 025	(1 025)	(1 025)
На 01.01.2021	7											1)	(1
Относится к прекращенной даятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	9		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Отражено в составе прочего совокупного дохода	5	вого убытка	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Отражено в составе прибыли или убытка	4	азу и отложенного налого	0	0	17	0	0	- 6asy	242	259	242	(242)	(242)
На 31.12.2021	3	щих налогооблагаемую б	0	0	26	0	0	ающих налогооблагаемую	1 267	1 364	1 267	(1 267)	(1 267)
Наименование показателя	2	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка		Прочее	Общая сумма отложенного налогового актива	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	Paздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Налог на прибыль	Прочее	Общая сумма отложенного налогового обязательства	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)
Номер	-	Ъ		1 I	2 0	3 7	4 0 ਜ਼	A.	5 H	9	0 4	ь 8	0

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

020			0	0	4 604	0	0		4 480	124	4 480	(4 480)	(4 480)
На 01.01.2020	7												
Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	9		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Отражено в составе прочего совокупного дохода	5	вого убытка	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Отражено в составе прибыли или убытка	4	азу и отложенного налого	0	0	4 521	0	0	o 6asy	3 456	1 065	3 456	(3 456)	(3 456)
На 31.12.2020	3	ощих налогооблагаемую (0	0	1 105	0	0	зающих налогооблагаемун	1 025	08	1 025	(1 025)	(1025)
Наименование показателя	2	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка		Прочее	Общая сумма отложенного налогового актива	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Налог на прибыль	Прочее	Общая сумма отложенного налогового обязательства	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)
Номер	-			1	2 0	8	4	4	5	9	7 0	8	

Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на	0	0	0	
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(5 000)	0	0	(
4	Дивиденды к выплате на	0	0	0	(
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	

58

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	30	0	0	0	1
2	денежные средства на расчетных счетах	30	0	0	0	1
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	32 203	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	13 688	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	16 028	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	2 488	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	23 722	0	0	40 467
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	23 722	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	40 467
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	7 928
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	7 928

Информация о кредитных рейтингах представлена исходя из рейтингов, присвоенных международными рейтинговыми агентствами

Standard and Poor's

Fitch IBCA

Moody's

Информация о рейтинге денежных средств указана, исходя из рейтинга кредитной организации, в которой размещены средства.

Информация о рейтинге долговой ценной бумаги указана, исходя из рейтинга выпуска и рейтинга эмитента.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2020 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	17	0	0	0	1
2	денежные средства на расчетных счетах	17	0	0	0	1
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	26 742	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	9 465	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	15 944	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 333	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	23 891	0	0	27 511
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	23 891	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	27 511
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	6 711
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	6 711

Информация о кредитных рейтингах представлена исходя из рейтингов, присвоенных международными рейтинговыми агентствами

Standard and Poor's

Fitch IBCA

Moody's

Информация о рейтинге денежных средств указана, исходя из рейтинга кредитной организации, в которой размещены средства.

Информация о рейтинге долговой ценной бумаги указана, исходя из рейтинга выпуска и рейтинга эмитента.

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2021 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
		Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	198	0	0	198
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	96 645	7 675	0	104 320
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	32 203	0	0	32 203
10	займы выданные и прочие размещенные средства	56 514	7 675	0	64 189
11	дебиторская задолженность	7 928	0	0	7 928
16	Прочие активы	309	0	0	309
17	Итого активов	97 153	7 675	0	104 828
	Pas	дел II. Обязательства			
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	258	0	0	258
25	кредиторская задолженность	258	0	0	258
27	Прочие обязательства	1 130	0	0	1 130
28	Итого обязательств	1 389	0	0	1 389
29	Чистая балансовая позиция	95 764	7 675	0	103 439

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2020 г.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
		Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	1 500	0	0	1 500
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	77 155	7 700	0	84 854
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26 742	0	0	26 742
10	займы выданные и прочие размещенные средства	43 702	7 700	0	51 402
11	дебиторская задолженность	6 711	0	0	6 711
16	Прочие активы	408	0	0	408
17	Итого активов	79 063	7 700	0	86 762
	Pas	дел II. Обязательства			
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	251	0	0	251
25	кредиторская задолженность	251	0	0	251
27	Прочие обязательства	894	0	0	894
28	Итого обязательств	1 145	0	0	1 145
29	Чистая балансовая позиция	77 918	7 700	0	85 618

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2021 г.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства, в том числе:	198	0	0	198
2	денежные средства на расчетных счетах	30	0	0	30
4	прочие денежные средства	169	0	0	169
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	18 516	0	0	18 516
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	16 028	0	0	16 028
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	2 488	0	0	2 488
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	64 189	64 189
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	23 722	23 722
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	40 467	40 467
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	7 928	0	0	7 928
69	прочая дебиторская задолженность	7 928	0	0	7 928
71	Итого активов	26 642	0	64 189	90 831
	Pas	дел II. Обязательства			
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	258	0	0	258
111	прочая кредиторская задолженность	258	0	0	258
113	Итого обязательств	258	0	0	258
114	Итого разрыв ликвидности	26 384	0	64 189	90 572

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2020 г.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства, в том числе:	1 500	0	0	1 500
2	денежные средства на расчетных счетах	17	0	0	17
4	прочие денежные средства	1 483	0	0	1 483
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17 277	0	0	17 277
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	15 944	0	0	15 944
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 333	0	0	1 333
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 465	0	51 402	60 866
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	23 891	23 891
59	средства в некредитных клиринговых организациях	9 465	0	0	9 465
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	27 511	27 511
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	6 711	0	0	6 711
69	прочая дебиторская задолженность	6 711	0	0	6 711
71	Итого активов	34 953	0	51 402	86 354
	Pas	дел II. Обязательства			
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	251	0	0	251
111	прочая кредиторская задолженность	251	0	0	251
113	Итого обязательств	251	0	0	251
114	Итого разрыв ликвидности	34 702	0	51 402	86 104

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2021 г.

Номер	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
-	2	3	4	5	9	7
		Раздел І. Активы	КТИВЫ			
-	Денежные средства	198	0		0 0	198
80	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	62 083	42 237		0	104 320
6	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	13 689	18 515		0	32 203
10	займы выданные и прочие размещенные средства	40 467	23 722		0 0	64 189
=	дебиторская задолженность	7 928	0		0 0	7 928
15.1	Прочие активы	0	0		0 0)
16	Итого активов	62 282	42 237		0 0	104 519
		Раздел II. Обязательства	ательства			
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости,	258	c		c	258
24	кредиторская задолженность	258	0			258
25.1	Прочие обязательства	0	0		0	
26	Итого обязательств	258	0		0 0	258
27	Чистая балансовая позиция	62 023	42 237		0	104 260

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2020 г.

Номер	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
-	2	3	4	5	9	7
		Раздел І. Активы	Активы			
-	Денежные средства	1 500	0	0	0	1 500
80	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43 693	41 161	0	0	84 854
6	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9 472	17 270	0	0	26 742
10	займы выданные и прочие размещенные средства	27 511	23 891	0	0	51 402
11	дебиторская задолженность	6 711	0	0	0	6711
15.1	Прочие активы	0	0	0	0)
16	Итого активов	45 193	41 161	0	0	86 354
		Раздел II. Обязательства	зательства			
20	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	251	0.	0	0	251
24	кредиторская задолженность	251	0	0	0	251
25.1	Прочие обязательства	0	0	0	0)
26	Итого обязательств	251	0	0	0	251
27	Чистая балансовая позиция	44 943	41 161	0	0	86 104

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2021 г.

Таблица 58.1

Номер	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	9	7	88	6	10
~	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	9	0	29 649	29 649
100	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0		0 0	29 649	29 649

В ходе обычной деятельности ООО УК "Максимуи" осуществляет операции со связанными сторонами, общая сумма займов выданных 20 754 тыс. руб., срок погашения более 1 года. Связаные стороны -ООО "КОРПУСЗ" 7804610714, ООО "АКВАДАЙВИНГ" 7804628165, ООО "АКВАБРИЗЕР" ИНН 9731049840 Годионенко М.В.

Номер	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	2	3	4	5	9	7	8	6	10
	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		0	0	0		0	27 288	27 288
10	займы выданные и прочие размещенные средства		0	0	0		0	27 288	27 288

В ходе обычной деятельности ООО УК "Максимум" осуществляет операции со связанными сторонами, общая сумма займов выданных 27 288 тыс. руб., срок погашения более 1 года. Связаные стороны -ООО "КОРПУСЗ" 7804610714, ООО "

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2021 г.

Mroro	10	(12 432)	2 649	(15 081)
Прочие связанные стороны	6	(12 432)	2 649	(15 081)
Компании под общим прочие связанные контролем	80	0	0	0
Ключевой управленческий персонал	7	0	0	0
Ассоциированные предприятия	9	0	0	0
Совместно контролируемые предприятия	5	0	0	0
Дочерние предприятия	4	0	0	0
Материнское предприятие	8	0	0	0
Наименование показателя	2	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	процентные доходы	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости
Номер	-	1 T	4 11	01

Резервы под обесценение по займам, выданным физическим лицам 8 041 тыс. Руб. (Годионенко М.В.)

Резервы под обесценение по займам, выданным юридическим лицам 7 040 тыс руб (АКВАБРИЗЕР ООО — 3 498 тыс. руб. АКВАДАЙВИНГ ООО — 1 548 тыс. руб. КОРПУСЗ ООО- 1 993 тыс. Руб.)

		(5 492)	1 675	(7 167)
Итого	10			
Прочие связанные стороны	6	(5 4 9 2)	1 675	(7 167)
Компании под общим Прочие связанные контролем стороны	8	0	0	0
Ключевой управленческий персонал	7	0	0	0
Ассоциированные предприятия	9	0	0	0
Совместно контролируемые предприятия	5	0	0	0
Дочерние предприятия	4	0	0	0
Материнское предприятие	3	0	0	0
Наименование показателя	2	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	процентные доходы	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизмрованной стоимости
Номер	,	1	4	0 4 0 0

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 978	1 938
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	347	397

В ходе обычной деятельности ООО УК «МАКСИМУМ» проводит операции с ключевым управленческим персоналом: выплаты вознаграждений в рамках трудовых договоров.

События после окончания отчетного периода

У Общества возникают существенные события (факты) хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, которые произошли после окончания отчетного периода.

В феврале 2022 года с признание независимости Донецкой и Луганской народных республик и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности,и изменению курса национальной валюты. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в перспективе представляется затруднительным.

Руководство общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости общества в текущих условиях.

01.03.22

Генеральный директор ООО «УК МАКСИМУМ»