

**Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**

**Дебиторская задолженность**

**Таблица 12.1**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2021 г.			На 31.12.2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	487	-	487	687	-	687
6	Прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
7	<b>Итого</b>	<b>487</b>	<b>-</b>	<b>487</b>	<b>687</b>	<b>-</b>	<b>687</b>

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами на 31.12.2021г в сумме 487тысяч рублей (на 31.12.2020г.:687 тысяч рублей).

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности, за 2021 г.**

**Таблица 12.2**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:</b>	<b>687</b>	-	-	-	-	<b>687</b>
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	687	-	-	-	-	<b>687</b>
6	<b>Поступление финансовых активов, в том числе:</b>	<b>6 113</b>	-	-	-	-	<b>6 113</b>
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6 113	-	-	-	-	<b>6 113</b>
Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
11	<b>Прекращение признания финансовых активов, в том числе:</b>	<b>-6 313</b>	-	-	-	-	<b>-6 313</b>
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-6 313	-	-	-	-	<b>-6 313</b>
36	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:</b>	<b>487</b>	-	-	-	-	<b>487</b>
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	487	-	-	-	-	<b>487</b>

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности, за 2020 г.**

**Таблица 12.2**  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного периода, в том числе:</b>	532	-	-	-	-	532
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	532	-	-	-	-	532
Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
6	<b>Поступление финансовых активов, в том числе:</b>	6 645	-	-	-	-	6 645
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6 645	-	-	-	-	6 645
11	<b>Прекращение признания финансовых активов, в том числе:</b>	-6 490	-	-	-	-	-6 490
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-6 490	-	-	-	-	-6 490
36	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на конец сравнительного периода, в том числе:</b>	687	-	-	-	-	687
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	687	-	-	-	-	687