

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

**Дебиторская задолженность**

**Таблица 12.1**  
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.			На 31.12.2021 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	801	-	801	487	-	487
6	Прочая дебиторская задолженность	1	-	1	-	-	-
7	<b>Итого</b>	<b>802</b>	<b>-</b>	<b>802</b>	<b>487</b>	<b>-</b>	<b>487</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 31.12.2022г в сумме 802 тысячи рублей (на 31.12 2021г.:487 тысяч рублей).

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности**

**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	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>487</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>487</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	487	-	-	-	-	487
6	<b>Поступление финансовых активов, в том числе:</b>	<b>7 853</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>7 854</b>
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	1	1
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	7 853	-	-	-	-	7 853
11	<b>Прекращение признания финансовых активов, в том числе:</b>	<b>(7 539)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1)</b>	<b>(7 539)</b>
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	(1)	(1)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	(7 539)	-	-	-	-	(7 539)
36	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:</b>	<b>801</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>802</b>
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	1	1
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	801	-	-	-	-	801

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности (сравнительные данные)**

**Таблица 12.2**  
тыс.руб

Ном ер стр оки	Наименование показателя	Дебиторская задолженност ь клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионн ым операциям, производным финансовым инструментам операциям с	Дебиторская задолженност ь по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженност ь	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного периода, в том числе:</b>	687	-	-	-	-	687
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	687	-	-	-	-	687
6	<b>Поступление финансовых активов, в том числе:</b>	6 113	-	-	-	-	6 113
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	6 113	-	-	-	-	6 113
11	<b>Прекращение признания финансовых активов, в том числе:</b>	(6 313)	-	-	-	-	(6 313)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	(6 313)	-	-	-	-	(6 313)
36	<b>Полная балансовая стоимость по состоянию на конец сравнительного периода, в том числе:</b>	487	-	-	-	-	487
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	487	-	-	-	-	487