

Банковская отчетность		
Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала) по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)
45	43433198	3279

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
(публикуемая форма)
1-ое полугодие 2021 года

Кредитной организации Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ»/ Банк «ТРАСТ» (ПАО)
Адрес (место нахождения) кредитной организации 109004, г. Москва, Известковый переулок, д. 3

Код формы по ОКУД 0409806
Квартальная (Годовая)

Номер строки	Наименование статьи	Номер пояснений	Данные за отчетный период, тыс. руб.	Данные за предыдущий отчетный год, тыс. руб.
1	2	3	4	5
I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства	4.1	14528	14791
2	Средства кредитной организации в Центральном банке Российской Федерации	4.1	158371	798100
2.1	Обязательные резервы	4.1	77748	239123
3	Средства в кредитных организациях	4.1	216836	95517
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4.2	200743581	248286809
4a	Производные финансовые инструменты для целей хеджирования		0	0
5	Чистая ссудная задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости	4.3	9788824	9684028
6	Чистые вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
7	Чистые вложения в ценные бумаги и иные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (кроме ссудной задолженности)		0	0
8	Инвестиции в дочерние и зависимые организации	4.4	42121847	46879954
9	Требование по текущему налогу на прибыль	4.5	111031	115889
10	Отложенный налоговый актив		0	0
11	Основные средства, активы в форме права пользования и нематериальные активы	4.6	4652158	6005368
12	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	4.6	1435342	1403866
13	Прочие активы	4.7	904073	1920656
14	Всего активов	2.2	260146591	315204978
II. ПАССИВЫ				
15	Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации	4.8	1647288630	1721604397
16	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	4.9	1527475	1562894
16.1	Средства кредитных организаций		0	0
16.2	Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями	4.9	1527475	1562894
16.2.1	Вклады (средства) физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей	4.9	133489	150501
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4.10	125610	193933
17.1	Вклады (средства) физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей		0	0
17a	Производные финансовые инструменты для целей хеджирования		0	0
18	Выпущенные долговые ценные бумаги		0	0
18.1	Оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
18.2	Оцениваемые по амортизированной стоимости		0	0
19	Обязательства по текущему налогу на прибыль	4.11	0	9382
20	Отложенные налоговые обязательства		0	0
21	Прочие обязательства	4.12	6314139	11038303
22	Резервы на возможные потери по условным обязательствам кредитного характера, прочим возможным потерям и операциям с резидентами офшорных зон	4.13	1931451	1972003
23	Всего обязательств	2.2	1657187305	1736380912
III. ИСТОЧНИКИ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ				
24	Средства акционеров (участников)	4.14	1013265	1013265
25	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)		0	0
26	Эмиссионный доход		650000	650000
27	Резервный фонд		1074096	1074096

28	Переоценка по справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, уменьшенная на отложенное налоговое обязательство (увеличенная на отложенный налоговый актив)		0	0
29	Переоценка основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов, уменьшенная на отложенное налоговое обязательство		674403	788716
30	Переоценка обязательств (требований) по выплате долгосрочных вознаграждений		0	0
31	Переоценка инструментов хеджирования		0	0
32	Денежные средства безвозмездного финансирования (вклады в имущество)		0	0
33	Изменение справедливой стоимости финансового обязательства, обусловленное изменением кредитного риска		0	0
34	Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки		0	0
35	Неиспользованная прибыль (убыток)		-1400452478	-1424702011
36	Всего источников собственных средств		-1397040714	-1421175934
IV. ВНЕБАЛАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
37	Безотзывные обязательства кредитной организации	4.15	14809249	43475453
38	Выданные кредитной организацией гарантии и поручительства	4.15	1332967	1332967
39	Условные обязательства некредитного характера	4.15	4141646	5326789

Член Правления

Главный бухгалтер

11.08.2021



Лерман Ф.А.

Джотян М.Г.

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала) по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)
45	143433198	3279

Отчет о финансовых результатах
(публикуемая форма)
за 1-ое полугодие 2021 года

Кредитной организации Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ»/ Банк «ТРАСТ» (ПАО)
Адрес (место нахождения) кредитной организации 109004, г. Москва, Известковый переулок, д. 3

Код формы по ОКУД 0409807
Квартальная (Годовая)

Раздел 1. Прибыли и убытки

Номер строки	Наименование статьи	Номер пояснений	Данные за отчетный период, тыс. руб.	Данные за соответствующий период прошлого года, тыс. руб.
1	2	3	4	5
1	Процентные доходы, всего, в том числе:	5.2	21321131	30983311
1.1	от размещения средств в кредитных организациях	5.2	361770	322145
1.2	от ссуд, предоставленных клиентам, не являющимся кредитными организациями	5.2	20295510	20733030
1.3	от вложений в ценные бумаги	5.2	663851	9928136
2	Процентные расходы, всего, в том числе:	5.2	62281568	62487111
2.1	по привлеченным средствам кредитных организаций	5.2	62271121	62466517
2.2	по привлеченным средствам клиентов, не являющимся кредитными организациями	5.2	10447	20594
2.3	по выпущенным ценным бумагам		0	0
3	Чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа)	5.2	-40960437	-31503800
4	Изменение резерва на возможные потери и оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности, средствам, размещенным на корреспондентских счетах, а также начисленным процентным доходам, всего, в том числе:	5.4	-16389502	-19458154
4.1	изменение резерва на возможные потери и оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по начисленным процентным доходам	5.4	-11112465	-5370559
5	Чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа) после создания резерва на возможные потери		-57349939	-50961954
6	Чистые доходы от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5.3	5342953	52678734
7	Чистые доходы от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
8	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
9	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		0	0
10	Чистые доходы от операций с иностранной валютой	5.6	535547	-5029799
11	Чистые доходы от переоценки иностранной валюты	5.6	-5792996	22240530
12	Чистые доходы от операций с драгоценными металлами		0	0
13	Доходы от участия в капитале других юридических лиц	5.8	2733811	1199016
14	Комиссионные доходы		4523	352497
15	Комиссионные расходы		71645	23721
16	Изменение резерва на возможные потери и оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
17	Изменение резерва на возможные потери и оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по ценным бумагам, оцениваемым по амортизированной стоимости		0	0
18	Изменение резерва по прочим потерям	5.4	15312643	-138409044
19	Прочие операционные доходы	5.7	119492003	133158987
20	Чистые доходы (расходы)		80206900	15205246
21	Операционные расходы	5.7	56069060	30680794
22	Прибыль (убыток) до налогообложения	2.2	24137840	-15475548
23	Возмещение (расход) по налогам	5.9	1982	430635
24	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности		24126088	-15935575
25	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	5.13	9770	29392
26	Прибыль (убыток) за отчетный период	2.2	24135858	-15906183

Раздел 2. Прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование статьи	Номер пояснений	Данные за отчетный период, тыс. руб.	Данные за соответствующий период прошлого года, тыс. руб.
1	2	3	4	5
1	Прибыль (убыток) за отчетный период		24135858	-15906183
2	Прочий совокупный доход (убыток)		X	X
3	Статьи, которые не переклассифицируются в прибыль или убыток, всего, в том числе:	5.5	-114313	-85940
3.1	изменение фонда переоценки основных средств и нематериальных активов	5.5	-114313	-85940
3.2	изменение фонда переоценки обязательств (требований) по пенсионному обеспечению работников по программам с установленными выплатами		0	0
4	Налог на прибыль, относящийся к статьям, которые не могут быть переклассифицированы в прибыль или убыток		0	0
5	Прочий совокупный доход (убыток), который не может быть переклассифицирован в прибыль или убыток, за вычетом налога на прибыль	5.5	-114313	-85940
6	Статьи, которые могут быть переклассифицированы в прибыль или убыток, всего, в том числе:		0	0
6.1	изменение фонда переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
6.2	изменение фонда переоценки финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
6.3	изменение фонда хеджирования денежных потоков		0	0
7	Налог на прибыль, относящийся к статьям, которые могут быть переклассифицированы в прибыль или убыток		0	0
8	Прочий совокупный доход (убыток), который может быть переклассифицирован в прибыль или убыток, за вычетом налога на прибыль		0	0
9	Прочий совокупный доход (убыток) за вычетом налога на прибыль		-114313	-85940
10	Финансовый результат за отчетный период		24021545	-15992123

Член Правления

Лерман Ф.А.

Главный бухгалтер

Джотян М.Г.

11.08.2021



Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала) по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)
45	43433198	3279

ОТЧЕТ ОБ УРОВНЕ ДОСТАТОЧНОСТИ КАПИТАЛА ДЛЯ ПОКРЫТИЯ РИСКОВ
(публикуемая форма)
на 01.07.2021 года

Кредитной организации
Адрес (место нахождения) кредитной организации

Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ»/ Банк «ТРАСТ» (ПАО)
109004, г. Москва, Известковый переулок, д. 3

Код формы по ОКУД 0409808
Квартальная (Годовая)

Раздел 1. Информация об уровне достаточности капитала

Номер строки	Наименование инструмента (показателя)	Номер пояснения	Стоимость инструмента (показателя) на отчетную дату, тыс. руб.	Стоимость инструмента (показателя) на начало отчетного года, тыс. руб.	Ссылка на статьи бухгалтерского баланса (публикуемая форма), являющиеся источниками элементов капитала
1	2	3	4	5	6
Источники базового капитала					
1	Уставный капитал и эмиссионный доход, всего, в том числе сформированный:		1663265.0000	1663265.0000	24+26
1.1	обыкновенными акциями (долями)		1663265.0000	1663265.0000	24+26
1.2	привилегированными акциями		0.0000	0.0000	
2	Нераспределенная прибыль (убыток):		-1385254750.0000	-1384417028.0000	35
2.1	прошлых лет		-1384417028.0000	-1292600895.0000	35
2.2	отчетного года		-837722.0000	-91816133.0000	35
3	Резервный фонд		1074096.0000	1074096.0000	27
4	Доли уставного капитала, подлежащие поэтапному исключению из расчета собственных средств (капитала)		не применимо	не применимо	не применимо
5	Инструменты базового капитала дочерних организаций, принадлежащие третьим сторонам		не применимо	не применимо	не применимо
6	Источники базового капитала, итого (строка 1 +/- строка 2 + строка 3 - строка 4 + строка 5)		-1382517389.0000	-1381679667.0000	
Показатели, уменьшающие источники базового капитала					
7	Корректировка стоимости финансового инструмента		0.0000	0.0000	
8	Деловая репутация (гудвилл) за вычетом отложенных налоговых обязательств		0.0000	0.0000	
9	Ненатуральные активы (кроме деловой репутации и сумм прав по обслуживанию ипотечных кредитов) за вычетом отложенных налоговых обязательств		123712.0000	141591.0000	11
10	Отложенные налоговые активы, зависящие от будущей прибыли		0.0000	0.0000	
11	Резервы хеджирования денежных потоков		0.0000	0.0000	
12	Недосозданные резервы на возможные потери		0.0000	0.0000	
13	Доход от сделок секьюритизации		не применимо	не применимо	не применимо
14	Доходы и расходы, связанные с изменением кредитного риска по обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости		не применимо	не применимо	не применимо
15	Активы пенсионного плана с установленными выплатами		не применимо	не применимо	не применимо
16	Вложения в собственные акции (доли)		0.0000	0.0000	
17	Встречные вложения кредитной организации и финансовой организации в инструменты базового капитала		0.0000	0.0000	
18	Несущественные вложения в инструменты базового капитала финансовых организаций		0.0000	44518352.0000	4
19	Существенные вложения в инструменты базового капитала финансовых организаций		1123302.0000	1196679.0000	8
20	Права по обслуживанию ипотечных кредитов		не применимо	не применимо	не применимо
21	Отложенные налоговые активы, не зависящие от будущей прибыли		0.0000	0.0000	
22	Совокупная сумма существенных вложений и отложенных налоговых активов в части, превышающей 15 процентов от величин базового капитала, всего, в том числе:		0.0000	0.0000	
23	существенные вложения в инструменты базового капитала финансовых организаций		0.0000	0.0000	
24	права по обслуживанию ипотечных кредитов		не применимо	не применимо	не применимо
25	отложенные налоговые активы, не зависящие от будущей прибыли		0.0000	0.0000	
26	Иные показатели, уменьшающие источники базового капитала, установленные Банком России		0.0000	0.0000	
27	Отрицательная величина добавочного капитала		12810542.0000	14132382.0000	
28	Показатели, уменьшающие источники базового капитала, итого (сумма строк 7-22, 26 и 27)		14057556.0000	59989004.0000	
29	Базовый капитал, итого (строка 6 - строка 28)		-1396574945.0000	-1441668671.0000	
Источники добавочного капитала					
30	Инструменты добавочного капитала и эмиссионный доход, всего, в том числе:		0.0000	0.0000	
31	классифицируемые как капитал		0.0000	0.0000	
32	классифицируемые как обязательства		0.0000	0.0000	
33	Инструменты добавочного капитала, подлежащие поэтапному исключению из расчета собственных средств (капитала)		0.0000	0.0000	
34	Инструменты добавочного капитала дочерних организаций, принадлежащие третьим сторонам, всего, в том числе:		не применимо	не применимо	не применимо
35	инструменты добавочного капитала дочерних организаций, подлежащие поэтапному исключению из расчета собственных средств (капитала)		не применимо	не применимо	не применимо
36	Источники добавочного капитала, итого (строка 30 + строка 33 + строка 34)		0.0000	0.0000	
Показатели, уменьшающие источники добавочного капитала					

137	Вложения в собственные инструменты добавочного капитала		0.0000	0.0000	
138	Встречные вложения кредитной организации и финансовой организации в инструменты добавочного капитала		0.0000	0.0000	
139	Несущественные вложения в инструменты добавочного капитала финансовых организаций		0.0000	0.0000	
140	Существенные вложения в инструменты добавочного капитала финансовых организаций		0.0000	0.0000	
141	Иные показатели, уменьшающие источники добавочного капитала, установленные Банком России		0.0000	0.0000	
142	Отрицательная величина дополнительного капитала	12810542.0000	14132382.0000		
143	Показатели, уменьшающие источники добавочного капитала, итого (сумма строк 37-42)	12810542.0000	14132382.0000		
144	Добавочный капитал, итого (строка 36 + строка 43)	0.0000	0.0000		
145	Основной капитал, итого (строка 29 + строка 44)	-1396574945.0000	-1441668671.0000		
Источники дополнительного капитала					
146	Инструменты дополнительного капитала и эмиссионный доход	674403.0000	784409.0000	29	
147	Инструменты дополнительного капитала, подлежащие поэтапному исключению из расчета собственных средств (капитала)	0.0000	0.0000		
148	Инструменты дополнительного капитала дочерних организаций, принадлежащие третьим сторонам, всего, в том числе:	не применимо	не применимо	не применимо	
149	Инструменты дополнительного капитала дочерних организаций, подлежащие поэтапному исключению из расчета собственных средств (капитала)	не применимо	не применимо	не применимо	
150	Резервы на возможные потери	0.0000	0.0000		
151	Источники дополнительного капитала, итого (строка 46 + строка 47 + строка 48 + строка 50)	674403.0000	784409.0000		
Показатели, уменьшающие источники дополнительного капитала					
152	Вложения в собственные инструменты дополнительного капитала	0.0000	0.0000		
153	Встречные вложения кредитной организации и финансовой организации в инструменты дополнительного капитала	0.0000	0.0000		
154	Несущественные вложения в инструменты дополнительного капитала и иные инструменты, обеспечивающие общую способность к поглощению убытков финансовых организаций	0.0000	0.0000	4	
154a	Вложения в иные инструменты, обеспечивающие общую способность к поглощению убытков финансовых организаций	0.0000	0.0000		
155	Существенные вложения в инструменты дополнительного капитала и иные инструменты, обеспечивающие общую способность к поглощению убытков финансовых организаций	0.0000	0.0000		
156	Иные показатели, уменьшающие источники дополнительного капитала, установленные Банком России, всего, в том числе:	13484945.0000	14916791.0000	8+11+12+13	
156.1	просроченная дебиторская задолженность длительностью свыше 30 календарных дней	0.0000	0.0000		
156.2	превышение совокупной суммы кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных своим акционерам (участникам) и инсайдером, над ее максимальным размером	0.0000	0.0000		
156.3	вложения в создание и приобретение основных средств и материальных запасов	13484945.0000	14916791.0000	8+11+12+13	
156.4	разница между действительной стоимостью доли, причитающейся вышедшим из общества участникам, и стоимостью, по которой доля была реализована другому участнику	0.0000	0.0000		
157	Показатели, уменьшающие источники дополнительного капитала, итого (сумма строк с 52 по 56)	13484945.0000	14916791.0000		
158	Дополнительный капитал, итого (строка 51 + строка 57)	0.0000	0.0000		
159	Собственные средства (капитал), итого (строка 45 + строка 58)	-1396574945.0000	-1441668671.0000		
160	Активы, взвешенные по уровню риска:	X	X		X
160.1	необходимые для определения достаточности базового капитала	1162593748.0000	1364965959.0000		
160.2	необходимые для определения достаточности основного капитала	1162593748.0000	1364965959.0000		
160.3	необходимые для определения достаточности собственных средств (капитала)	1163268151.0000	1365750368.0000		
Показатели достаточности собственных средств (капитала) и надбавки к нормативам достаточности собственных средств (капитала), процент					
161	Достаточность базового капитала (строка 29 : строка 60.1)	0.0000	0.0000		
162	Достаточность основного капитала (строка 45 : строка 60.2)	0.0000	0.0000		
163	Достаточность собственных средств (капитала) (строка 59 : строка 60.3)	0.0000	0.0000		
164	Надбавки к нормативу достаточности базового капитала, всего, в том числе:	7.0000	7.0000		
165	надбавка поддержания достаточности капитала	2.5000	2.5000		
166	антициклическая надбавка	0.0000	0.0000		
167	надбавка за системную значимость	не применимо	не применимо	не применимо	
168	Базовый капитал, доступный для направления на поддержание надбавок к нормативам достаточности собственных средств (капитала)	0.0000	0.0000		
Нормативы достаточности собственных средств (капитала), процент					
169	Норматив достаточности базового капитала	4.5000	4.5000		
170	Норматив достаточности основного капитала	6.0000	6.0000		
171	Норматив достаточности собственных средств (капитала)	8.0000	8.0000		
Показатели, не превышающие установленные пороги существенности и не принимаемые в уменьшение источников капитала					
172	Несущественные вложения в инструменты капитала и иные инструменты, обеспечивающие общую способность к поглощению убытков финансовых организаций	0.0000	0.0000		
173	Существенные вложения в инструменты базового капитала финансовых организаций	0.0000	0.0000		
174	Права по обслуживанию ипотечных кредитов	не применимо	не применимо	не применимо	
175	Отложенные налоговые активы, не зависящие от будущей прибыли	0.0000	0.0000		
Ограничения на включение в расчет дополнительного капитала резервов на возможные потери					
176	Резервы на возможные потери, включаемые в расчет дополнительного капитала, в отношении позиций, для расчета кредитного риска по которым применяется стандартизованный подход	не применимо	не применимо	не применимо	
177	Ограничения на включение в расчет дополнительного капитала сумм резервов на возможные потери при	не применимо	не применимо	не применимо	

Банковская отчетность

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала) по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)
45	143433198	3279

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
(публикуемая форма)
на 01.07.2021 года

Кредитной организации
Адрес (место нахождения) кредитной организации

Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ»/ Банк «ТРАСТ» (ПАО)
109004, г. Москва, Известковый переулок, д. 3

Код формы по ОКУД 0409810
Квартальная (Годовая)
тыс.руб.

Номер (строки)	Наименование статьи	Номер (показателя)	Уставный капитал	Собственные акции (доли), приобретенные у акционеров (участников)	Земельный доход	Прирост по справедливой стоимости ценных бумаг, приобретенных через прочий совокупный доход, уменьшенный на отчисления на покрытие налоговых обязательств (уменьшенная на отчислений налоговый доход)	Прирост по основным средствам и нематериальным активам, уменьшенная на отчисления на покрытие налоговых обязательств	Увеличение (уменьшение) обязательств (требований) по выплате долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовых отношений при пересчете	Переоценка инструментов задерживаемых	Резервный фонд	Безвозмездного финансирования (вклада в имущество)	Изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, обусловленных изменением кредитного риска	Остатки резервов под ожидаемые кредитные убытки	Распределение прибыли (убыток)	Итого источники капитала
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Данные на начало предыдущего отчетного года	16	1013265.0000	0.0000	650000.0000	0.0000	888840.0000	0.0000	0.0000	1074096.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-1471322676.0000	-1467694475.0000
2	Изменение изменений показателя учетной политики	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-36743.0000	-36743.0000
3	Изменение исправления ошибок	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
4	Данные на начало предыдущего отчетного года (скорректированные)	16	1013265.0000	0.0000	650000.0000	0.0000	888840.0000	0.0000	0.0000	1074096.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-1471359419.0000	-1467733218.0000
5	Совокупный доход за предыдущий отчетный период	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-15818885.0000	-15818885.0000
5.1	прибыль (убыток)	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-15818885.0000	-15818885.0000
5.2	прочий совокупный доход	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
6	Земельные акции:	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
6.1	номинальная стоимость	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
6.2	земельный доход	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
7	Собственные акции (доли), приобретенные у акционеров (участников):	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
7.1	приобретения	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
7.2	выбытия	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
8	Изменение стоимости основных средств и нематериальных активов	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-85940.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-85940.0000
9	Дивиденды объявленные и иные выплаты в пользу акционеров (участников):	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
9.1	по обыкновенным акциям	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
9.2	по привилегированным акциям	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
10	Прочие взносы акционеров (участников) и распределение (выплата) в пользу акционеров (участников)	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
11	Прочие дивиденды	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
12	Данные за соответствующий отчетный период прошлого года	16	1013265.0000	0.0000	650000.0000	0.0000	802900.0000	0.0000	0.0000	1074096.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-1457178304.0000	-1453638043.0000
13	Данные на начало отчетного года	16	1013265.0000	0.0000	650000.0000	0.0000	788716.0000	0.0000	0.0000	1074096.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-1424702011.0000	-1421175934.0000
14	Изменение изменений показателя учетной политики	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-638.0000	-638.0000
15	Изменение исправления ошибок	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
16	Данные на начало отчетного года (скорректированные)	16	1013265.0000	0.0000	650000.0000	0.0000	788716.0000	0.0000	0.0000	1074096.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-1424702649.0000	-1421176572.0000
17	Совокупный доход за отчетный период:	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	24250171.0000	24250171.0000
17.1	прибыль (убыток)	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	24250171.0000	24250171.0000
17.2	прочий совокупный доход	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
18	Земельные акции:	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
18.1	номинальная стоимость	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
18.2	земельный доход	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
19	Собственные акции (доли), приобретенные у акционеров (участников):	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
19.1	приобретения	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
19.2	выбытия	16	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000

20	Изменения стоимости основных средств и нематериальных активов	6	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-114313.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-114313.0000
21	Дивиденды, полученные и иные выплаты в пользу акционеров (участников):		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
21.1	по обыкновенным акциям		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
21.2	по привилегированным акциям		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
22	Прочие доходы акционеров (участников) и распределе- ние в пользу акционеров (участников)		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
23	Прочие доходы		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
24	Данные за отчетный период	6	1013265.0000	0.0000	650000.0000	0.0000	674403.0000	0.0000	0.0000	1074096.0000	0.0000	0.0000	0.0000	-1400452478.0000	-1397040714.0000

Член Правления

Главный бухгалтер

11.08.2021



Лерман Ф.А.

Джотян М.Г.

Банковская отчетность		
Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала) по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)
45	43433198	3279

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВАХ, НОРМАТИВЕ ФИНАНСОВОГО РЫЧАГА
И НОРМАТИВЕ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ
(публикуемая форма)
на 01.07.2021 года**

Кредитной организации: Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ»/ Банк «ТРАСТ» (ПАО)
Адрес (место нахождения) кредитной организации: 109004, г. Москва, Известковый переулок, д. 3

Код формы по ОКУД 0409813
Квартальная (Годовая)

Раздел 1. Сведения об основных показателях деятельности кредитной организации

Номер (строка)	Наименование показателя	Номер пояснения	Фактическое значение				
			на отчетную дату	на дату, отстоящую на один квартал от отчетной	на дату, отстоящую на два квартала от отчетной	на дату, отстоящую на три квартала от отчетной	на дату, отстоящую на четыре квартала от отчетной
1	2	3	4	5	6	7	8
КАПИТАЛ, тыс. руб.							
1	Базовый капитал		-1396574945	-1467713409	-1441668671	-1357079609	-1349713380
1а	Базовый капитал при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков		-1424673921	-1473975893	-1518058292	-1474745731	-1504816128
2	Основной капитал		-1396574945	-1467713409	-1441668671	-1357079609	-1349713380
2а	Основной капитал при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков		-1424673921	-1473975893	-1518058292	-1474745731	-1504816128
3	Собственные средства (капитал)	2.2	-1396574945	-1467713409	-1441668671	-1357079609	-1349713380
3а	Собственные средства (капитал) при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков		-1413686848	-1471976182	-1483415911	-1474745731	-1504816128
АКТИВЫ, взвешенные по уровню риска, тыс. руб.							
4	Активы, взвешенные по уровню риска		1163268151	1175205561	1365750368	1646770194	1645543882
НОРМАТИВЫ ДОСТАТОЧНОСТИ КАПИТАЛА, процент							
5	Норматив достаточности базового капитала H1.1 (H20.1)		10	10	10	10	10
5а	Норматив достаточности базового капитала при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков		10	10	10	10	10
6	Норматив достаточности основного капитала H1.2 (H20.2)		10	10	10	10	10
6а	Норматив достаточности основного капитала при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков		10	10	10	10	10
7	Норматив достаточности собственных средств (капитала) H1.0 (H1ц, H1.3, H20.0)		10	10	10	10	10
7а	Норматив достаточности собственных средств (капитала) при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков		10	10	10	10	10
НАДБАВКИ К БАЗОВОМУ КАПИТАЛУ (в процентах от сумм активов, взвешенных по уровню риска), процент							
8	Надбавка поддержания достаточности капитала		12.5	12.5	12.5	12.5	12.5
9	Антициклическая надбавка		10	10	10	10	10
10	Надбавка за системную значимость						
11	Надбавки к нормативам достаточности собственных средств (капитала), всего (стр.8+стр.9+стр.10)		12.5	12.5	12.5	12.5	12.5
12	Базовый капитал, доступный для направления на поддержание надбавок к нормативам достаточности собственных средств (капитала)		10	10	10	10	10
НОРМАТИВ ФИНАНСОВОГО РЫЧАГА							
13	Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, тыс. руб.		250741819	274722734	307842858	315312205	324129069
14	Норматив финансового рычага (H1.4), банковской группы (H20.4), процент		10	10	10	10	10
14а	Норматив финансового рычага при полном применении модели ожидаемых кредитных убытков, процент		10	10	10	10	10
НОРМАТИВ КРАТКОСРОЧНОЙ ЛИКВИДНОСТИ							
15	Высоколиквидные активы, тыс. руб.						
16	Чистый ожидаемый отток денежных средств, тыс. руб.						
17	Норматив краткосрочной ликвидности H26 (H27), процент						
НОРМАТИВ СТРУКТУРНОЙ ЛИКВИДНОСТИ (НОРМАТИВ ЧИСТОГО СТАВИЛЬНОГО ФОНДИРОВАНИЯ)							
18	Исчисленное стабильное фондирование (ИСФ), тыс. руб.						
19	Требуемое стабильное фондирование (ТСФ), тыс. руб.						

5	Потенциальный кредитный риск на контрагента по операциям с ПФИ, всего	852054.00
6	Поправка на размер номинальной суммы предоставленного обеспечения по операциям с ПФИ, подлежащей списанию с баланса	неприменимо
7	Уменьшающая поправка на сумму перечисленной вариационной маржи в установленных случаях	0.00
8	Поправка в части требований банка - участника клиринга к центральному контрагенту по исполнению сделок клиентов	0.00
9	Поправка для учета кредитного риска в отношении базисного актива по выпущенным кредитным ПФИ	0.00
10	Уменьшающая поправка в части выпущенных кредитных ПФИ	0.00
11	Величина риска по ПФИ с учетом поправок, итого (сумма строк 4, 5, 9 за вычетом строк 7, 8, 10)	4040500.00
Риск по операциям кредитования ценными бумагами		
12	Требования по операциям кредитования ценными бумагами (без учета неттинга), всего	0.00
13	Поправка на величину неттинга денежной части (требований и обязательств) по операциям кредитования ценными бумагами	0.00
14	Величина кредитного риска на контрагента по операциям кредитования ценными бумагами	0.00
15	Величина риска по гарантийным операциям кредитования ценными бумагами	0.00
16	Требования по операциям кредитования ценными бумагами с учетом поправок, итого (сумма строк 12, 14, 15 за вычетом строки 13)	0.00
Риск по условным обязательствам кредитного характера (КРВ')		
17	Номинальная величина риска по условным обязательствам кредитного характера, всего	1017620.00
18	Поправка в части применения коэффициентов кредитного эквивалента	915858.00
19	Величина риска по условным обязательствам кредитного характера с учетом поправок, итого (равность строк 17 и 18)	101762.00
Капитал и риски		
20	Основной капитал	-1396574945.00
21	Величина балансовых активов и внебалансовых требований под риском для расчета норматива финансового рычага, всего (сумма строк 3, 11, 16, 19)	250741819.00
Норматив финансового рычага		
22	Норматив финансового рычага банка (Н1.4), банковской группы (Н20.4), процент (строка 20 : строка 21)	0.00

Раздел 3 «Информация о расчете норматива краткосрочной ликвидности» отчетности по форме 0409813 не заполняется в связи с тем, что Банк не является системно значимой кредитной организацией, признанной Банком России в соответствии с Указанием Банка России от 22 июля 2015 года №3737-У «О методике определения системно значимых кредитных организаций», в связи с этим Положение Банка России от 03 декабря 2015 года №510-П «О порядке расчета норматива краткосрочной ликвидности («Базель III») системно значимых кредитных организаций» не распространяется на Банк.

Член Правления

Лерман Ф.А.

Главный бухгалтер

Джотян М.Г.

11.08.2021



Банковская отчетность		
Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала) по ОКПО	регистрационный номер (/порядковый номер)
45	43433198	3279

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(публикуемая форма)
на 01.07.2021 года

Кредитной организации Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ»/ Банк «ТРАСТ» (ПАО)
Адрес (место нахождения) кредитной организации 109004, г. Москва, Известковый переулок, д. 3

Код формы по ОКУД 0409814
Квартальная/Годовая

Номер строки	Наименования статей	Номер пояснения	Денежные потоки за отчетный период, тыс. руб.	Денежные потоки за соответствующий отчетный период года, предшествующего отчетному году, тыс. руб.
1	2	3	4	5
1	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности			
1.1	Денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах, всего, в том числе:	7	-3943660	-6752287
1.1.1	проценты полученные		3703917	4241178
1.1.2	проценты уплаченные		-4151088	-8224501
1.1.3	комиссии полученные		4523	352497
1.1.4	комиссии уплаченные		-71645	-23721
1.1.5	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, через прочий совокупный доход		112499	1673957
1.1.6	доходы за вычетом расходов по операциям с ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		0	0
1.1.7	доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой		610101	-5029799
1.1.8	прочие операционные доходы		286041	2587936
1.1.9	операционные расходы		-4346465	-1707727
1.1.10	расход (возмещение) по налогам		-91543	-622107
1.2	Прирост (снижение) чистых денежных средств от операционных активов и обязательств, всего, в том числе:	7	2109309	8738157
1.2.1	чистый прирост (снижение) по обязательным резервам на счетах в Банке России		161375	67597
1.2.2	чистый прирост (снижение) по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток		57573387	6302880
1.2.3	чистый прирост (снижение) по ссудной задолженности		19165001	14387739
1.2.4	чистый прирост (снижение) по прочим активам		165976	385067
1.2.5	чистый прирост (снижение) по кредитам, депозитам и прочим средствам Банка России		-74395382	-9139001
1.2.6	чистый прирост (снижение) по средствам других кредитных организаций		0	224
1.2.7	чистый прирост (снижение) по средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями		-27467	429553
1.2.8	чистый прирост (снижение) по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-68323	-10721
1.2.9	чистый прирост (снижение) по выпущенным долговым обязательствам		0	-2133857
1.2.10	чистый прирост (снижение) по прочим обязательствам		-465258	-1551324
1.3	Итого (сумма строк 1.1 и 1.2)	7	-1834351	1985870
2	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) инвестиционной деятельности			
2.1	Приобретение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
2.2	Выручка от реализации и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
2.3	Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
2.4	Выручка от погашения ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
2.5	Приобретение основных средств, нематериальных активов и материальных запасов		-14824	-1980094
2.6	Выручка от реализации основных средств, нематериальных активов и материальных запасов		1206862	485940
2.7	Дивиденды полученные		300000	33281
2.8	Итого (сумма строк с 2.1 по 2.7)	7	1492038	-1460873
3	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности			

3.1	Взносы акционеров (участников) в уставный капитал		0	0
3.2	Приобретение собственных акций (долей), выкупленных у акционеров (участников)		0	0
3.3	Продажа собственных акций (долей), выкупленных у акционеров (участников)		0	0
3.4	Выплаченные дивиденды		0	0
3.4a	Выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения обязательств по аренде		-136100	0
3.5	Итого (сумма строк с 3.1 по 3.4)	7	-136100	0
4	Влияние изменений курсов иностранных валют, установленных Банком России, на денежные средства и их эквиваленты		-204	771
5	Прирост (использование) денежных средств и их эквивалентов	7	-478617	525768
5.1	Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного года		573768	235536
5.2	Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода		95151	761304

Член Правления

Главный бухгалтер

11.08.2021



Лерман Ф.А.

Джотян М.Г.

**Пояснительная информация к промежуточной
бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
Национальный банк «ТРАСТ»
за 1 полугодие 2021 года**

Введение

Настоящая Пояснительная информация является неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества Национальный банк «ТРАСТ» (далее – Банк «ТРАСТ» (ПАО) или Банк) за 1 полугодие 2021 года.

Пояснительная информация к промежуточной отчетности сформирована в соответствии с Указанием Центрального банка Российской Федерации (далее – Банк России) от 27.11.2018 № 4983-У «О формах, порядке и сроках раскрытия кредитными организациями информации о своей деятельности» и Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

В состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности включена информация о событиях и операциях, которые являются существенными для оценки пользователем изменений в финансовом положении и результатах деятельности Банка, не отраженных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за последний отчетный год.

Аудит в отношении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводился.

1. Общая информация

1.1. Реквизиты кредитной организации

Полное фирменное наименование кредитной организации – Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ».

Место нахождения Банка (адрес): 109004, г. Москва, Известковый пер., д. 3.

1.2. Отчетный период и единицы измерения отчетности

Отчетность Банка составлена за период, начинающийся с 01 января 2021 года и заканчивающийся 30 июня 2021 года (включительно), по состоянию на 01 июля 2021 года.

Бухгалтерский баланс (публикуемая форма), отчет о финансовых результатах (публикуемая форма) за 1 полугодие 2021 года, отчет об уровне достаточности капитала для покрытия рисков (публикуемая форма), отчет об изменениях в капитале кредитной организации (публикуемая форма), сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма), отчет о движении денежных средств (публикуемая форма) на 01.07.2021 составлены в валюте Российской Федерации и представлены в тысячах рублей, отдельные показатели указаны в процентах (%).

Данные по состоянию на 01.01.2021 приведены на основании данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, данные за соответствующий период 2020 года – на основании данных промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 1 полугодие 2020 года.

1.3. Информация о наличии банковской группы/банковского холдинга

По состоянию на 01.01.2021 и 01.07.2021 Банк является головной кредитной организацией банковской группы, в которую, кроме Банка, на 01.07.2021 входят 299 компаний различных организационно-правовых форм, осуществляющих свою деятельность как в Российской Федерации, так и в ряде иностранных юрисдикций и являющихся неконсолидируемыми в соответствии с Положением Банка России от 15.07.2020 №729-П «О методике определения собственных средств (капитала) и обязательных нормативов, надбавок к нормативам достаточности капитала, числовых значениях обязательных нормативов и размерах (лимитах) открытых валютных позиций банковских групп». Консолидированная отчетность банковской группы в соответствии с Положением Банка России от 11.03.2015 № 462-П «О порядке составления отчетности, необходимой для осуществления надзора за кредитными организациями на консолидированной основе, а также иной информации о деятельности банковских групп» не составляется.

Консолидированная финансовая отчетность Публичного акционерного общества Национальный банк «ТРАСТ» и его дочерних организаций по Международным стандартам финансовой отчетности раскрывается в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: http://www.trust.ru/about/disclosure_information/accountancy/.

Список основных акционеров Банка и лиц, под контролем либо значительным влиянием которых находится Банк, размещен на сайте Банка http://www.trust.ru/about/bank_holding/ и официальном сайте Банка России <http://www.cbr.ru/credit/coinfo.asp?id=400000028> и обновляется по мере изменения информации, связанной с изменениями структуры собственности Банка.

По состоянию на 01.01.2021 и 01.07.2021 основным акционером Банка являлся Центральный банк Российской Федерации (далее – Банк России) с долей участия в уставном капитале Банка 97,703927118555%. В соответствии с Договором доверительного управления, акции переданы Банком России Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Фонда консолидации банковского сектора» (далее – ООО «УК ФКБС») в доверительное управление. Передача Банком России акций Банка в доверительное управление не влечет перехода к ООО «УК ФКБС» права собственности на них.

Информация об изменении уставного капитала приведена в п. 4.14.

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в п.10.

2. Краткая характеристика деятельности Банка

2.1. Характер операций и основных направлений деятельности Банка

Публичное акционерное общество Национальный банк «ТРАСТ» осуществляет свою деятельность в Российской Федерации с 1995 года.

Деятельность Банка регулируется Банком России и осуществляется на основании Генеральной лицензии на осуществление банковских операций № 3279 от 26.08.2015, выданной Центральным банком Российской Федерации.

Помимо Генеральной лицензии Банка России, Банк осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 045-03065-010000 от 27.11.2000, выданная ФКЦБ России (переоформлена Центральным банком Российской Федерации), без ограничения срока действия;
- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 045-03738-000100 от 07.12.2000, выданная ФКЦБ России (переоформлена Центральным банком Российской Федерации), без ограничения срока действия;
- Лицензия на осуществление банковских операций № 3279 от 26.08.2015, выданная Центральным банком Российской Федерации (на право привлечения во вклады и размещение драгоценных металлов и осуществление других операций с драгоценными металлами в соответствии с законодательством Российской Федерации), без ограничения срока действия;
- Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России на осуществление разработки, производства, распространения шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических средств), выполнения работ, оказания услуг в области шифрования информации, технического обслуживания шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств ЛСЗ № 0012017 от 22.10.2015.

Банк является участником системы страхования вкладов (Свидетельство о включении Банка в реестр банков – участников системы страхования вкладов № 400 от 11.01.2005).

По состоянию на 01.01.2021 и на 01.07.2021 в сеть Банка входил 1 филиал (филиал Банка «ТРАСТ» (ПАО) в г. Москва, регистрационный номер 3279/45).

Значимая сезонность и цикличность операций Банка отсутствует.

Информация о рейтингах Банка по состоянию на 01.07.2021: рейтинги отсутствуют.

В 2018 году Банком России было принято решение о создании на базе Банка «ТРАСТ» (ПАО) «Банка непрофильных активов», консолидирующего проблемные активы как Банка, так и АО «РОСТ БАНК», ПАО «БИНБАНК», ПАО Банк «ФК Открытие», АО Банк АББ, а также других финансовых организаций.

На сегодняшний день Банк является единственным в Российской Федерации банком, чья основная деятельность направлена на формирование экспертизы и инфраструктуры, которые позволят повысить стоимость непрофильных и проблемных активов под управлением, в том числе, за счет реструктуризации, поиска и привлечения сторонних инвесторов, продажи активов (акций (долей) компаний), паев, долговых ценных бумаг, прав (требований) по ссудной задолженности, объектов недвижимости, и обеспечить максимальный возврат средств, направленных Банком России на финансовое оздоровление.

Основными задачами деятельности Банка являются:

- максимизация взыскания задолженностей с заемщиков и поступлений от проблемных активов;
- максимизация стоимости активов, через управление проблемными и непрофильными активами и повышение эффективности их деятельности, с целью последующей продажи на рынке.

Основными направлениями деятельности Банка являются:

- Взыскание задолженностей, которые были просрочены или были признаны проблемными, а также реализация проблемных и непрофильных активов. Процедуры взыскания направлены как на активы самих заемщиков, так и на активы предыдущего руководства и бенефициаров, в тех случаях, когда они несут солидарную ответственность по долгам своих компаний;
- Повышение стоимости и экономической привлекательности тех активов, которые либо уже находятся на балансе Банка, либо будут переведены на баланс в результате получения новых активов в рамках работы с проблемной задолженностью. Повышение стоимости активов достигается за счет контроля над деятельностью и выстраивания эффективной и прозрачной системы корпоративного управления для каждого актива, что осуществляется как силами Банка, так и с привлечением экспертизы третьих сторон. По результатам повышения стоимости активов осуществляется их продажа на рынке, в том числе с использованием процедуры торгов (конкурсов), по наиболее благоприятной для Банка стоимости.

Наблюдательный совет Банка «ТРАСТ» (ПАО) избран 29.06.2021 на годовом Общем собрании акционеров в составе¹:

- Юдаева Ксения Валентиновна;
- Задорнов Михаил Михайлович;
- Иржевский Михаил Петрович;
- Малах Александр Ефимович;
- Моисеев Алексей Владимирович;
- Ситдеков Тагир Алиевич;

¹ Информация о квалификации и опыте работы действующих членов Наблюдательного совета Банка раскрыты на сайте Банка в сети Интернет по адресу: <http://www.trust.ru/about/leaders/>.

- Соколов Александр Константинович;
- Титова Елена Борисовна.

Годовым Общим собранием акционеров Банка 29.06.2021 было принято решение об избрании Ревизионной комиссии Банка в составе:

- Ваганова Ольга Вячеславовна;
- Гаврилов Александр Юрьевич;
- Казанцев Евгений Вячеславович;
- Пихновская Татьяна Борисовна;
- Фомина Светлана Викторовна.

В состав Правления Банка² по состоянию на 01.07.2021 входят:

- Соколов Александр Константинович, Президент – Председатель Правления Банка;
- Хабаров Михаил Валентинович, Первый Заместитель Президента – Председателя Правления – Главный исполнительный директор;
- Беленов Дмитрий Владимирович, Заместитель Президента – Председателя Правления;
- Лерман Филипп Александрович, Член Правления;
- Сучков Сергей Валерьевич, Член Правления;
- Лелюх Владимир Анатольевич, Член Правления.

Годовым Общим собранием акционеров Банка 29.06.2021 было принято решение утвердить Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» в качестве аудиторской организации, осуществляющей аудит консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за 2021 год и аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами (РСБУ) Банка «ТРАСТ» (ПАО) за 2021 год.

2.2. Основные показатели деятельности Банка и факторы, повлиявшие в отчетном периоде на финансовые результаты деятельности Банка

Банк завершил 1 полугодие 2021 года со следующими экономическими показателями³:

	на 01.07.2021, тыс. руб.	на 01.01.2021, тыс. руб.	Изменение, %
Активы	260 146 591	315 204 978	-17,5%
Обязательства	1 657 187 305	1 736 380 912	-4,6%
Собственные средства (капитал)	-1 396 574 945	- 1 441 668 671	+3,1%

тыс. руб.

	1 полугодие 2021 года	1 полугодие 2020 года
Прибыль (убыток) до налогообложения	24 137 840	-15 475 548
Неиспользованная прибыль (убыток) за отчетный период	24 135 858	-15 906 183

Существенными признаются изменения статей активов и обязательств бухгалтерского баланса (публикуемая форма), превышающие 25% от величины соответствующей статьи на начало отчетного периода и составляющие не менее 10% от величины активов Банка на начало отчетного периода (по данным строки 14 формы 0409806).

² Информация о квалификации и опыте работы действующих членов Правления Банка раскрыты на сайте Банка в сети Интернет по адресу: <http://www.trust.ru/about/leaders/>.

³ Используются данные публикуемых форм отчетности, составленных в соответствии с Указанием Банка России от 08.10.2018 № 4927-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации» (далее – Указание Банка России № 4927-У) по состоянию на 01.07.2020, 01.01.2021 и 01.07.2021. Собственные средства (капитал) на 01.01.2021 и на 01.07.2021 рассчитаны в соответствии с Положением Банка России от 04.07.2018 № 646-П «О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций («Базель III»)» (далее – Положение Банка России № 646-П).

Существенными признаются статьи отчета о финансовых результатах (публикуемая форма)⁴, влияние которых на финансовый результат Банка за отчетный период составляет не менее 10% совокупного финансового результата Банка за отчетный период (по данным строки 35 формы 0409806) и не менее 1% активов Банка на начало отчетного периода (по данным строки 14 формы 0409806).

За 1 полугодие 2021 года не произошло существенных изменений статей активов и обязательств Банка.

Финансовый результат за 1 полугодие 2021 года составил 24 135 858 тыс. руб. Информация о статьях доходов и расходов, оказавших существенное влияние на финансовый результат, приведена в п. 5.1.

Годовым Общим собранием акционеров 29.06.2021 приняты решения:

- Распределить прибыль Банка «ТРАСТ» (ПАО) по результатам 2020 года в сумме 46 525 816 703,54 рублей в следующем порядке:
 - направить на погашение непокрытых убытков прошлых лет 46 525 816 703,54 рублей;
 - отчисления в Резервный фонд не производить;
 - дивиденды по размещенным обыкновенным именным акциям Банка «ТРАСТ» (ПАО) не выплачивать.
- Направить 104 430 801,88 рублей нераспределенной прибыли, возникшей в результате переоценки выбывших объектов основных средств, на погашение непокрытых убытков прошлых лет.
- Направить 9 583 468,10 рублей убытка, полученного в результате перехода Банка «ТРАСТ» (ПАО) с 01.01.2020 на бухгалтерский учет в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 16, на счет непокрытых убытков прошлых лет.

2.3. Информация об изменении в бизнесе или экономических условиях, которые влияют на справедливую стоимость финансовых активов и финансовых обязательств организации

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19) и ограничительные меры, принимаемые многими странами, в том числе Российской Федерацией, оказывают давление на глобальную экономику, что снижает одновременно и производство, и спрос, влияет на поведение бизнеса и населения.

В 1 полугодии 2021 года экономики большинства стран мира все еще находятся под влиянием факторов, связанных с распространением коронавирусной инфекции, однако восстановление мировой экономики идет быстрее, чем ожидалось ранее.

На 01.07.2021 Банк при определении справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, принял во внимание всю доступную информацию.

⁴ Используются укрупненные статьи, в том числе с учетом сальдирования аналогичных доходов и расходов. Например, рассматриваются чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа).

3. Краткий обзор существенных изменений учетной политики Банка

3.1. Информация об изменениях в учетной политике

В Учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2021 год закреплён способ бухгалтерского учета, при котором в составе запасов не признаются активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Банка, затраты на приобретение указанных активов признаются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были понесены.

3.2. Информация о допущениях в отношении основных источников неопределенности, связанной с расчетными оценками по состоянию на конец отчетного периода, которые могут привести к необходимости корректировки балансовой стоимости активов и обязательств

Во втором полугодии 2018 года Главная Инспекция Банка России провела проверку Банка в части качества активов и в части объема недоформированных резервов. Основываясь на результатах проверки и прогнозах сборов по активам, Банком был разработан график досоздания резервов в соответствии с Положением Банка России от 28.06.2017 № 590-П «О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности» (далее – Положение Банка России № 590-П) и Положением Банка России от 23.10.2017 № 611-П «О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери» (далее – Положение Банка России № 611-П). Данный график был внесен в План участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства Публичного акционерного общества Национальный банк «ТРАСТ», утвержденный Советом директоров Банка России 14.03.2018 (далее – План участия).

Согласно Плану участия Банк недоформировал резервы на возможные потери. Данные резервы участвуют только в расчете регуляторного капитала.

Банк не корректирует формы 0409808 «Отчет об уровне достаточности капитала для покрытия рисков (публикуемая форма)» и 0409813 «Сведения об обязательных нормативах, нормативе финансового рычага и нормативе краткосрочной ликвидности (публикуемая форма)», но раскрывает величину недоформированных резервов в разрезе статей формы 0409806 «Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)».

Величина обесценения активов указана в Пояснительной информации к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, которая размещена в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресам:

http://www.trust.ru/about/disclosure_information/accountancy/

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4197>

Так как на всю величину недоформированных регуляторных резервов на возможные потери произведены и отражены в учете корректировки резервов в соответствии с МСФО (IFRS) 9, факт наличия недосозданных резервов не оказал влияния на статьи формы 0409806 «Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)».

3.3. Информация о реклассификации статей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Реклассификация статей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, связанная с изменением Учетной политики Банка или методик составления отчетности, в 2021 году не проводилась.

3.4. Информация об исправлении ошибок предыдущих периодов

В отчетном периоде исправления ошибок предыдущих периодов не производились.

3.5. Информация о методах оценки активов и обязательств после первоначального признания по справедливой стоимости и об исходных данных, используемых для оценки активов и обязательств по справедливой стоимости на повторяющейся и неповторяющейся основе

При первоначальном признании финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, определяемой в соответствии с МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». В соответствии с МСФО справедливая стоимость определяется с учетом цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в рамках обычной сделки между участниками рынка на дату оценки. Методы определения справедливой стоимости финансовых инструментов устанавливаются внутренними документами Банка.

Классификация финансовых инструментов в целях отражения в бухгалтерском учете применяется в соответствии с классификацией для целей их отражения в отчетности по МСФО на основании профессиональных суждений.

Банк оценивает финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости на ежемесячной основе.

В соответствии с МСФО справедливая стоимость определяется с учетом цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в рамках обычной сделки между участниками рынка на дату оценки.

Банк оценивает справедливую стоимость с использованием следующей иерархии, учитывающей существенность данных, используемых при формировании оценок.

Уровень 1: котировки на активном рынке (нескорректированные) в отношении идентичных финансовых инструментов.

Уровень 2: методы оценки, основанные на рыночных данных, доступных непосредственно (то есть котировках) либо опосредованно (то есть данных, производных от котировок). Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием: рыночных котировок на активных рынках для схожих инструментов, рыночных котировок для идентичных или схожих инструментов на рынках, не рассматриваемых в качестве активных, или прочих методов оценки, все используемые данные которых непосредственно или опосредованно основываются на общедоступных рыночных данных.

Уровень 3: методы оценки, основанные на данных, не являющихся общедоступными на рынке. Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием информации, не основанной на общедоступных рыночных данных, при том, что такие данные, не являющиеся общедоступными на рынке, оказывают существенное влияние на оценку инструмента. Данная категория включает инструменты, оцениваемые на основании котировок для схожих инструментов, в отношении которых требуется использование существенных корректировок, не являющихся общедоступными на рынке, или суждений для отражения разницы между инструментами.

Финансовые инструменты переводятся из Уровня 2 в Уровень 1 иерархии оценки справедливой стоимости, в случае если по данным инструментам появился активный рынок, в результате чего справедливая стоимость по ним может быть определена на основании котируемых цен на активных рынках.

Финансовые инструменты переводятся из Уровня 1 в Уровень 2 иерархии оценки справедливой стоимости, в случае если данные инструменты перестают быть торгуемыми на активных рынках. Ликвидность рынка по данным инструментам является недостаточной для того, чтобы использовать котируемые цены для их оценки, в результате чего справедливая стоимость определяется с использованием методов оценки, в которых все используемые существенные исходные данные являются наблюдаемыми на активном рынке.

В случае активов и обязательств, которые признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на повторяющейся основе, Банк определяет необходимость их перевода между уровнями иерархии, повторно анализируя классификацию (на основании исходных данных

самого низкого уровня, которые являются значительными для оценки справедливой стоимости в целом) на конец каждого отчетного периода.

В отчетном периоде не происходило изменений метода оценки справедливой стоимости.

4. Сопроводительная информация к бухгалтерскому балансу по форме отчетности 0409806

4.1. Денежные средства и средства в кредитных организациях

Денежные средства, средства в Центральном банке Российской Федерации и иных кредитных организациях представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование актива	на 01.07.2021	на 01.01.2021
Денежные средства	14 528	14 791
Средства в Центральном банке Российской Федерации, всего: в т.ч.:	158 371	798 100
- обязательные резервы	77 748	239 123
- кроме обязательных резервов	80 623	558 977
Средства в кредитных организациях	216 836	95 517

На 01.07.2021 и 01.01.2021 обязательные резервы в Банке России составляют 77 748 тыс. руб. и 239 123 тыс. руб. соответственно. Банк обязан депонировать обязательные резервы в Банке России на постоянной основе. Обязательные резервы в Банке России не рассматриваются как денежные и приравненные к ним средства в связи с ограничениями в их использовании.

Дополнительная информация о движении денежных средств приведена в разделе 7.

4.2. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлены в разрезе видов финансовых активов и видов валют следующим образом:

на 01.07.2021:

Наименование финансового актива	Справедливая стоимость, тыс. руб.			
	Всего	в т.ч. по активам в рублях	в т.ч. по активам в долларах США	в т.ч. по активам в иных валютах
Долговые ценные бумаги (кроме векселей)	17 573 357	17 573 357	0	0
Долевые ценные бумаги	25 839 407	25 839 407	0	0
Производные финансовые инструменты	3 188 446	3 188 446	0	0
Ссудная и приравненная к ней задолженность, процентные и прочие требования	154 142 371	135 675 952	12 204 298	6 262 121
Итого финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	200 743 581	182 277 162	12 204 298	6 262 121

на 01.01.2021

Наименование финансового актива	Справедливая стоимость, тыс. руб.			
	Всего	в т.ч. по активам в рублях	в т.ч. по активам в долларах США	в т.ч. по активам в иных валютах
Долговые ценные бумаги (кроме векселей)	17 562 896	17 562 896	0	0
Долевые ценные бумаги	70 436 233	70 436 233	0	0
Производные финансовые инструменты	3 235 765	3 235 765	0	0

Ссудная и приравненная к ней задолженность, процентные и прочие требования	157 051 915	125 950 545	20 749 456	10 351 914
Итого финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	248 286 809	217 185 439	20 749 456	10 351 914

Далее представлена классификация долговых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток по видам:

на 01.07.2021:

Вид долговых ценных бумаг	Справедливая стоимость, тыс. руб.	Срок погашения	Купонный доход, %
Корпоративные облигации юридических лиц и кредитных организаций – резидентов	17 503 574	Ноябрь 2021 – Сентябрь 2024	3,75 – 12,62
Просроченные корпоративные облигации юридических лиц и кредитных организаций – резидентов	69 783	X	X
Итого долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	17 573 357	X	X

на 01.01.2021

Вид долговых ценных бумаг	Справедливая стоимость, тыс. руб.	Срок погашения	Купонный доход, %
Корпоративные облигации юридических лиц и кредитных организаций – резидентов	17 528 587	Ноябрь 2021 – Сентябрь 2024	5,34 – 9,55
Просроченные корпоративные облигации юридических лиц и кредитных организаций – резидентов	34 309	X	X
Итого долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	17 562 896	X	X

Срок погашения и купонный доход указаны для ценных бумаг, имеющих ненулевую справедливую стоимость и не являющихся просроченными.

Далее представлена классификация долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, и имеющих ненулевую справедливую стоимость, по видам деятельности эмитентов:

Вид деятельности эмитента	Справедливая стоимость, тыс. руб.	
	01.07.2021	01.01.2021
Добыча ископаемых	24 319 693	24 319 693
Финансовый сектор	1 407 302	46 005 404
Рейтинговые агентства	112 412	111 136
Итого долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	25 839 407	70 436 233

Далее представлена классификация производных финансовых инструментов (ПФИ), оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по видам базисных (базовых) активов и видов ПФИ.

Вид ПФИ	Справедливая стоимость, тыс. руб.	
	на 01.07.2021	на 01.01.2021
Форвард, всего:	3 097 534	3 161 880
в том числе с базисным активом – ценные бумаги	3 097 534	3 161 880
Опцион, всего:	65 154	61 895
в том числе с базисным активом – ценные бумаги	65 154	61 895
Своп, всего:	25 758	11 990
в том числе с базисным активом – иностранная валюта	25 758	11 990

Итого ПФИ, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 188 446	3 235 765
---	-----------	-----------

Справедливая стоимость ссудной и приравненной к ней задолженности, процентных и прочих требований, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 01.07.2021 составляет 154 142 371 тыс. руб. (на 01.01.2021 – 157 051 915 тыс. руб.).

Отдельно выделены вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в отношении которых в соответствии с Положениями Банка России № 590-П, № 611-П и Указанием Банка России от 17.11.2011 № 2732-У «Об особенностях формирования кредитными организациями резерва на возможные потери по операциям с ценными бумагами, права на которые удостоверяются депозитариями» формируется резерв на возможные потери:

на 01.07.2021:

тыс. руб.

Наименование финансового актива	Балансовая стоимость	Резерв на возможные потери	Корректировка резерва	Переоценка	Итого справедливая стоимость
Долговые ценные бумаги (кроме векселей)	270 938 236	-270 938 236	69 784	0	69 784
Долевые ценные бумаги	10 574 751	-10 574 683	10 574 683	-9 167 450	1 407 301
Ссудная и приравненная к ней задолженность, процентные и прочие требования, всего, в т.ч.:	1 193 636 268	- 1 113 233 802	380 950 431	-307 210 526	154 142 371
- кредитных организаций	28 129 550	-23 057 138	0	- 752 034	4 320 378
- юридических лиц	1 147 935 337	- 1 073 613 372	369 635 573	-294 258 994	149 698 544
- физических лиц	17 571 381	-16 563 292	11 314 858	-12 199 498	123 449
Итого	1 475 149 255	- 1 394 746 721	391 594 898	-316 377 976	155 619 456

на 01.01.2021:

тыс. руб.

Наименование финансового актива	Балансовая стоимость	Резерв на возможные потери	Корректировка резерва	Переоценка	Итого справедливая стоимость
Долговые ценные бумаги (кроме векселей)	293 705 724	- 293 705 724	34 310	0	34 310
Долевые ценные бумаги	4 917 572	- 4 917 505	4 917 505	- 3 430 521	1 487 051
Ссудная и приравненная к ней задолженность, процентные и прочие требования, всего, в т.ч.:	1 229 456 945	- 1 106 841 529	360 701 853	- 326 265 354	157 051 915
- кредитных организаций	30 912 804	- 25 867 150	0	- 820 869	4 224 785
- юридических лиц	1 181 183 009	- 1 064 618 256	349 531 047	- 313 393 995	152 701 805
- физических лиц	17 361 132	- 16 356 123	11 170 806	- 12 050 490	125 325
Итого	1 528 080 241	- 1 405 464 758	365 653 668	- 329 695 875	158 573 276

С 30.04.2021 ссудная задолженность 9 заемщиков – физических лиц, ранее оцениваемая по амортизированной стоимости, оценивается по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Справедливая стоимость реклассифицированных активов на 01.07.2021 представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование реклассифицированного актива	Балансовая стоимость	Резерв на возможные потери	Корректировка резерва	Переоценка	Итого справедливая стоимость
Ссудная и приравненная к ней задолженность, процентные и прочие требования физических лиц	40 001	- 40 001	39 649	-27 254	12 395

Информация о методах оценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, приведена в п. 3.5.

4.3. Чистая ссудная задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Чистая ссудная задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, величина резерва на возможные потери, величина (изменение) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки в разрезе направлений деятельности (классов финансовых активов), представлены следующим образом:

на 01.07.2021

тыс. руб.

Наименование финансового актива	Балансовая стоимость	Резерв на возможные потери	Корректировка резерва	Итого
Депозиты в Банке России	6 500 000	0	0	6 500 000
Ссуды и иные требования к кредитным организациям	3 200 000	0	-20 800	3 179 200
Ссуды и иные требования к физическим лицам	2 326 753	-2 267 246	50 117	109 624
Итого	12 026 753	-2 267 246	29 317	9 788 824

на 01.01.2021

тыс. руб.

Наименование финансового актива	Балансовая стоимость	Резерв на возможные потери	Корректировка резерва	Итого
Ссуды и иные требования к кредитным организациям	9 663 426	0	- 44 716	9 618 710
Ссуды и иные требования к физическим лицам	2 413 380	- 2 347 862	- 200	65 318
Итого	12 076 806	- 2 347 862	- 44 916	9 684 028

4.4. Инвестиции в дочерние и зависимые организации

По состоянию на 01.01.2021 и на 01.07.2021 инвестиции в дочерние и зависимые организации представлены следующим образом:

Наименование организации	Страна регистрации	на 01.07.2021		на 01.01.2021	
		Стоимость вложений (тыс. руб.)	Доля собственности (%)	Стоимость вложений (тыс. руб.)	Доля собственности (%)
Инвестиции в дочерние и зависимые организации					
ООО «ТРАСТ Недвижимость»	Российская Федерация	1 424 531	100.00	1 424 531	100.00
ООО «ФК «РОСТ»	Российская Федерация	1	100.00	1	100.00
ООО «Рост Инвестиции»	Российская Федерация	2 497	99.90	2 497	99.90
ООО «Рост Капитал»	Российская Федерация	499	99.90	499	99.90
ООО «Карон»	Российская Федерация	1 267 880	100.00	1 266 700	100.00
АО «Рапид»	Российская Федерация	970 000	100.00	970 000	100.00
GCM Global Energy Slavkali (Cyprus) Limited	Кипр	8 175 700	25.00	8 175 700	25.00

ОАО «Элит Эстейт»	Российская Федерация	412 000	100.00	412 000	100.00
ООО «ТРАСТ СМ»	Российская Федерация	10	100.00	10	100.00
ООО «Зеленый бор»	Российская Федерация	341 000	99.87	341 000	99.87
АО «ОТД «Ясенево»	Российская Федерация	22 715 000	99.18	22 715 000	99.18
АО «Деловой центр»	Российская Федерация	10	99.00	10	99.00
ООО «Тройка Лизинг»	Российская Федерация	0	99.99	0	99.99
АО «Веgetта»	Российская Федерация	6 462 079	100.00	6 462 079	100.00
АО «Курьяновское»	Российская Федерация	X	X	7 146 119	100.00
АО СДЦ «ТРУД»	Российская Федерация	0	100.00	X	X
ООО «БалтТехПром»	Российская Федерация	X	X	10	100.00
ООО «ТД «Линнафрост»	Российская Федерация	X	X	10	100.00
ООО «ВЗХТ»	Российская Федерация	X	X	10	100.00
АО «Экопэт»	Российская Федерация	X	X	2 382 856	100.00
ООО «Группа проектного финансирования»	Российская Федерация	600 964	100.00	600 964	100.00
ООО «ПК-Инвест»	Российская Федерация	5 500 000	100.00	5 500 000	100.00
ROZALA LIMITED	Кипр	620 213	100.00	620 213	100.00
ООО «ТД «Экополимеры»	Российская Федерация	X	X	0	100.00
АО «РОССКАТ»	Российская Федерация	X	X	6 038 612	92.47
ООО «Лирик»	Российская Федерация	6 315	100.00	6 315	100.00
ООО «Инвез»	Российская Федерация	41 745	100.00	38 745	100.00
ООО «Унтир»	Российская Федерация	35 515	100.00	35 515	100.00
ООО «Лимкар»	Российская Федерация	223 820	100.00	189 431	100.00
ПАО «НПК «ОВК»	Российская Федерация	14 990 815	27.76	14 990 815	27.76
ООО «ТПГК»	Российская Федерация	1 080 361	100.00	950 361	100.00
ООО «УК ТРАСТ – Консультант»	Российская Федерация	48 200	100.00	20 200	100.00
ООО «ТРАСТ Активы»	Российская Федерация	5 000	100.00	5 000	100.00
ООО «Трастагро-Актив»	Российская Федерация	10	100.00	10	100.00
ООО «Трастагро-Нива 1»	Российская Федерация	10	100.00	10	100.00
ООО «Трастагро-Нива 2»	Российская Федерация	10	100.00	10	100.00
ООО «Трастагро-Нива 3»	Российская Федерация	10	100.00	10	100.00

ООО «Трастагро-Элеватор»	Российская Федерация	10	100.00	10	100.00
ООО «Таглит»	Российская Федерация	1 950	100.00	1 000	100.00
ООО «Тагл»	Российская Федерация	1 800	100.00	1 000	100.00
ООО «Кросс»	Российская Федерация	3 266	100.00	1 000	100.00
ООО «Контекст»	Российская Федерация	2 130	100.00	1 000	100.00
ООО «Квинта»	Российская Федерация	1 960	100.00	1 000	100.00
ООО «Торговый квартал»	Российская Федерация	100	100.00	100	100.00
ООО «ДСК-Холдинг»	Российская Федерация	4 770	100.00	4 770	100.00
ООО «ИнвестСтрой»	Российская Федерация	4 770	100.00	4 770	100.00
ООО «Альтер»	Российская Федерация	1 740	100.00	1 000	100.00
ООО «Слайт»	Российская Федерация	1 690	100.00	1 000	100.00
ООО «Сплит»	Российская Федерация	1 820	100.00	1 000	100.00
ООО «Реверс»	Российская Федерация	1 790	100.00	1 000	100.00
АО «ИНТЕКО»	Российская Федерация	654 465	100.00	654 465	100.00
ПАО «Русгрэйн Холдинг»	Российская Федерация	0	69.21	0	69.21
ОАО «Москвичка»	Российская Федерация	0	99.49	0	99.49
ПАО «ГЕОТЕК Сейсморазведка»	Российская Федерация	4 900 000	100.00	4 900 000	100.00
АО «ГЕОТЕК Холдинг»	Российская Федерация	0	100.00	0	100.00
ООО «СЧ Недвижимость»	Российская Федерация	0	100.00	X	X
Инвестиции в дочерние и зависимые организации – ИТОГО		70 506 456	X	85 868 358	X
Инвестиции в закрытые паевые инвестиционные фонды					
Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Кредитные ресурсы»	Российская Федерация	3 961 043	100.00	3 961 043	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Траст Девелопмент Второй»	Российская Федерация	704 000	100.00	880 000	100.00
Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Золотой Город»	Российская Федерация	783 718	100.00	1 012 313	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «ТрейдКэпитал»	Российская Федерация	1 479 942	100.00	2 209 060	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Шоколад»	Российская Федерация	692 600	100.00	692 600	100.00
Закрытый рентный паевой инвестиционный фонд «Капитальные вложения»	Российская Федерация	8 444 833	99.56	8 444 833	99.56

Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Региональная Недвижимость»	Российская Федерация	866 826	100.00	921 665	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Собрание»	Российская Федерация	400 000	87.08	400 000	87.08
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Саларьево»	Российская Федерация	1 296 476	100.00	1 353 174	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Огни Столицы»	Российская Федерация	474 012	100.00	489 227	100.00
Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Авангард. Первый строительный»	Российская Федерация	X	X	293 332	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Доминион Таур»	Российская Федерация	2 074 145	100.00	2 074 145	100.00
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «УФА ЭКСПО»	Российская Федерация	990 000	99.83	990 000	99.83
Инвестиции в закрытые паевые инвестиционные фонды – ИТОГО		22 167 595	X	23 721 392	X
Резерв под обесценение		- 48 479 995	X	- 52 920 684	X
Корректировка резерва		48 479 995	X	52 920 684	X
Переоценка		- 50 552 204	X	- 62 709 796	X
ВСЕГО		42 121 847	X	46 879 954	X

В отчетном периоде Банком приобретено 100% акций АО СДЦ «Труд», приобретено 100% долей ООО «СЧ Недвижимость», проданы акции АО «Курьяновское», АО «Экопэт», проданы доли ООО «ТД «Линнафрост», ООО «ВЗХТ», ООО «БалтТехПром», ООО «ТД «Экополимеры», погашены (полностью или частично) паи ряда закрытых паевых инвестиционных фондов, прекращен контроль над АО «РОССКАТ» (в связи с введением в отношении АО «РОССКАТ» процедуры банкротства и назначением конкурсного управляющего), что по совокупности привело к снижению стоимости инвестиций в дочерние и зависимые организации.

4.5. Требования по текущему налогу на прибыль

Требования по текущему налогу на прибыль на 01.07.2021 составляют 111 031 тыс. руб., в том числе 92 635 тыс. руб. – сумма переплаты налога на прибыль с доходов по ипотечным сертификатам участия, облагаемых по пониженной налоговой ставке 15% за 2020 год, 18 396 тыс. руб. – сумма налога, удержанного с доходов от источников за пределами Российской Федерации, полученных АО Банк АБВ до его присоединения к Банку.

Требования по текущему налогу на прибыль на 01.01.2021 составляли 115 889 тыс. руб., в том числе 97 481 тыс. руб. – сумма переплаты налога на прибыль с доходов по ипотечным сертификатам участия, облагаемых по пониженной налоговой ставке 15% за 2020 год, 18 408 тыс. руб. – сумму налога, удержанного с доходов от источников за пределами Российской Федерации, полученных АО Банк АБВ до его присоединения к Банку.

4.6. Основные средства, нематериальные активы, материальные запасы и долгосрочные активы для продажи

Основные средства, нематериальные активы и материальные запасы по состоянию на 01.07.2021 составили 4 652 158 тыс. руб. и за 1 полугодие 2021 года снизились на 23% (на 01.01.2021 – 6 005 368 тыс. руб.).

Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, по состоянию на 01.07.2021 составили 1 435 342 тыс. руб. и за 1 полугодие 2021 года выросли на 2% (на 01.01.2021 – 1 403 866 тыс. руб.).

Состав, структура и стоимость основных средств, нематериальных активов, материальных запасов, недвижимости, временно не используемой в основной деятельности, и долгосрочных активов для продажи на 01.07.2021 и на 01.01.2021 представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование группы объектов	Балансовая стоимость	Сумма начисленной амортизации	Резерв	Балансовая стоимость	Сумма начисленной амортизации	Резерв
	на 01.07.2021			на 01.01.2021		
Здания и сооружения	184 459	28 448	0	184 459	27 250	0
Капитальные вложения в арендованные здания	550	550	0	550	550	0
Транспортные средства	28 201	26 302	0	29 265	27 044	0
Прочее офисное оборудование и оргтехника	1 003 632	917 738	0	1 018 562	920 611	0
Имущество, полученное в финансовую аренду	1 102 914	541 450	0	1 182 189	429 838	0
Земля, временно не используемая в основной деятельности (ВНОД) по текущей справедливой стоимости (ТСС)	250 914	0	0	438 221	0	0
Земля ВНОД по ТСС, переданная в аренду	238 523	0	0	415 511	0	0
Недвижимость ВНОД по ТСС	1 427 318	0	0	1 550 919	0	0
Недвижимость ВНОД по ТСС, переданная в аренду	1 526 714	0	0	1 958 753	0	0
Вложения в сооружение (строительство) объектов ВНОД	345 470	0	66 528	855 717	0	366 421
Незавершенное строительство	387	0	0	387	0	0
Материальные запасы	380	0	0	958	0	0
Нематериальные активы	406 207	283 155	0	400 408	259 477	0
Вложения в создание и приобретение нематериальных активов	660	0	0	660	0	0
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	1 525 761	0	90 419	1 494 741	0	90 875
ИТОГО (ст. 11 + ст. 12 формы 0409806)	8 042 090	1 797 643	156 947	9 531 300	1 664 770	457 296

Существенных операций по частичному списанию стоимости запасов до чистой возможной цены продажи и восстановления списанных таким образом сумм, за 1 полугодие 2021 года не проводилось.

Существенных операций по приобретению и выбытию объектов основных средств за 1 полугодие 2021 года не проводилось.

Существенные договорные обязательства по будущим операциям по приобретению основных средств отсутствуют.

4.7. Прочие активы

Прочие активы по состоянию на 01.07.2021 составили 904 073 тыс. руб. и уменьшились по сравнению с данными на 01.01.2021 на 53% (на 01.01.2021 – 1 920 656 тыс. руб.).

Прочие активы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Прочие активы	на 01.07.2021	на 01.01.2021
Расчеты с поставщиками, подрядчиками и прочими дебиторами	318 879 859	311 069 141

Требования по прочим операциям	15 465 432	15 439 403
Иные активы	4 753 567	2 053 544
Резерв на возможные потери	- 250 076 044	- 232 933 973
Корректировка резерва на возможные потери	- 88 118 741	- 93 707 459
Итого	904 073	1 920 656

4.8. Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации

Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации по состоянию на 01.07.2021 составляют 1 647 288 630 тыс. руб. (на 01.01.2021 – 1 721 604 397 тыс. руб.).

Средства привлечены в виде депозитов со сроками погашения в 2023 – 2024 годах по льготной ставке 0,5% годовых. Банк вправе досрочно полностью или частично вернуть указанные депозиты. В связи с тем, что погашение обязательств Банка по депозитам Банка России планируется осуществлять преимущественно за счет средств, возмещаемых в ходе работы с проблемными активами, объем погашения Банком вышеуказанных депозитов будет определен в зависимости от результатов работы Банка с проблемными активами.

Снижение суммы за 1 полугодие 2021 года связано с частичным досрочным возвратом основного долга в сумме 74 395 381 тыс. руб., а также с начислением и уплатой процентов по депозитам.

4.9. Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями, оцениваемые по амортизированной стоимости

Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями, оцениваемые по амортизированной стоимости, по состоянию на 01.07.2021 составили 1 527 475 тыс. руб. и уменьшились по сравнению с данными на 01.01.2021 на 2% (на 01.01.2021 – 1 562 894 тыс. руб.).

Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями, оцениваемые по амортизированной стоимости, представлены следующим образом:

тыс. руб.		
Средства клиентов	на 01.07.2021	на 01.01.2021
Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями, оцениваемые по амортизированной стоимости, всего, в том числе:	1 527 475	1 562 894
Средства юридических лиц, в том числе:	1 393 986	1 412 393
Расчетные счета юридических лиц	1 393 960	1 411 537
Депозиты юридических лиц	26	856
Средства индивидуальных предпринимателей (ИП), в том числе:	3 834	6 281
Счета ИП	3 834	6 281
Срочные депозиты ИП	0	0
Вклады физических лиц, в том числе:	129 463	144 032
Счета физических лиц и вклады до востребования	129 382	143 896
Срочные депозиты физических лиц	81	136
Начисленные проценты, в том числе:	192	188
По средствам юридических лиц	0	0
По средствам физических лиц	192	188

4.10. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 01.07.2021 составили 125 610 тыс. руб. и представлены операциями своп с базисным

активом – иностранная валюта (1 757 тыс. руб.) и опционом по возмещению денежных средств от продажи долей участия в дочерней компании (123 853 тыс. руб.).

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 01.01.2021 составили 193 933 тыс. руб. и представлены операциями своп с базисным активом – иностранная валюта (5 080 тыс. руб.) и опционом по возмещению денежных средств от продажи долей участия в дочерней компании (188 853 тыс. руб.).

4.11. Обязательства по текущему налогу на прибыль

По состоянию на 01.07.2021 обязательства по текущему налогу на прибыль отсутствуют.

Обязательства по текущему налогу на прибыль на 01.01.2021 составили 9 382 тыс. руб. и представляют налог на прибыль с доходов контролируемых иностранных компаний, доходов по ценным бумагам и ипотечным сертификатам участия, облагаемых по пониженной налоговой ставке 15%.

4.12. Прочие обязательства

Прочие обязательства представлены следующим образом:

тыс. руб.		
Прочие обязательства	на 01.07.2021	на 01.01.2021
Расчеты с поставщиками, подрядчиками и прочими дебиторами	221 053	2 217 775
Резервы – оценочные обязательства некредитного характера	806 193	1 682 007
Расчеты с контрагентами по сделкам реализации активов	3 110 291	4 317 210
Арендные обязательства	534 762	702 281
Иные обязательства	1 641 840	2 119 030
Итого	6 314 139	11 038 303

По состоянию на 01.07.2021 Банком сформированы резервы – оценочные обязательства некредитного характера, связанные с возможными расходами по судебным решениям, на сумму 806 193 тыс. руб. (на 01.01.2021 – 1 682 007 тыс. руб.).

4.13. Информация о резервах на возможные потери по условным обязательствам кредитного характера, прочим возможным потерям и операциям с резидентами офшорных зон

Категории	Сумма, тыс. руб.
Итого на 01.01.2021	1 972 003
Дополнительное формирование (восстановление) резервов на возможные потери по условным обязательствам кредитного характера и прочим возможным потерям	-39 323
Дополнительное формирование (восстановление) резервов по операциям с резидентами офшорных зон	-1 780 545
Корректировка МСФО	1 779 316
Итого на 01.07.2021	1 931 451

4.14. Информация о величине и изменении величины уставного капитала

По состоянию на 01.01.2021 и 01.07.2021 уставный капитал Банка сформирован в сумме 1 013 265 310 (Один миллиард тринадцать миллионов двести шестьдесят пять тысяч триста десять) рублей и разделён на 4 691 564 693 732 490 757 606 830 (Четыре септиллиона шестьсот девяносто один секстиллион пятьсот шестьдесят четыре квинтиллиона шестьсот девяносто три квадриллиона семьсот тридцать два триллиона четыреста девяносто миллиардов семьсот пятьдесят семь миллионов шестьсот шесть тысяч восемьсот тридцать) штук обыкновенных

именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1/4 630 144 393 014 393 рубля каждая.

Изменений величины уставного капитала Банка за 1 полугодие 2021 года не было.

4.15. Внебалансовые обязательства

Информация о внебалансовых обязательствах и о сформированных по ним резервах на возможные потери представлена ниже.

На 01.07.2021:

№ п/п	Наименование инструмента	Сумма условных обязательств	Резерв на возможные потери		Корректировка резерва МСФО
			Расчетный с учетом обеспечения	Фактически сформированный	
1	Неиспользованные кредитные линии	5 513 331	4 667 650	4 495 711	4 495 706
2	Выданные гарантии и поручительства	7 766	7 766	7 766	0
3	Выпущенные авали и акцепты	670 736	670 736	670 736	670 736
4	Прочие инструменты	654 465	654 465	654 465	654 465
5	Условные обязательства некредитного характера	4 141 646	X	X	X
6	Неиспользованные лимиты по выдаче гарантий	1 000 000	X	X	X
7	Производные финансовые инструменты	8 295 918	X	X	X

На 01.01.2021:

№ п/п	Наименование инструмента	Сумма условных обязательств	Резерв на возможные потери		Корректировка резерва МСФО
			Расчетный с учетом обеспечения	Фактически сформированный	
1	Неиспользованные кредитные линии	9 223 041	6 446 961	6 275 022	6 275 022
2	Выданные гарантии и поручительства	7 766	7 766	7 766	0
3	Выпущенные авали и акцепты	670 736	670 736	670 736	670 736
4	Прочие инструменты	654 465	654 465	654 465	654 465
5	Условные обязательства некредитного характера	5 326 789	X	X	X
6	Неиспользованные лимиты по выдаче гарантий	1 000 000	X	X	X
7	Производные финансовые инструменты	33 252 412	X	X	X

5. Сопроводительная информация к отчету о финансовых результатах по форме 0409807

5.1. Информация о характере и величине каждой существенной статьи доходов или расходов

Прибыль Банка за 1 полугодие 2021 года составила 24,1 млрд. руб., в том числе:

- чистые процентные доходы, отраженные в статье 3 формы 0409807 в сумме минус 41,0 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.2;

- чистые доходы от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отраженные в статье 6 формы 0409807 в сумме 5,3 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.3;
- чистые расходы от формирования резервов на возможные потери, отраженные в статьях 4 и 18 формы 0409807 в сумме 1,1 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.4;
- чистые доходы от операций с иностранной валютой, отраженные в статье 10 формы 0409807 и составившие 0,5 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.6;
- чистые расходы от переоценки иностранной валюты, отраженные в статье 11 формы 0409807 и составившие 5,8 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.6;
- сальдо прочих операционных доходов и операционных расходов (статьи 19 и 21 формы 0409807), составившее 63,4 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.7;
- доходы от участия в капитале других юридических лиц, отраженные в статье 13 формы 0409807 и составившие 2,7 млрд. руб. – информация представлена в п. 5.8;
- сальдо иных доходов и расходов в сумме 0,1 млрд. руб.

5.2. Информация о чистых процентных доходах

Чистые процентные доходы за 1 полугодие 2021 года составили минус 40 960 437 тыс. руб. (за 1 полугодие 2020 года – минус 31 503 800 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование статьи	1 полугодие 2021 года	1 полугодие 2020 года
Процентные доходы, всего, в том числе	21 321 131	30 983 311
От размещения средств в кредитных организациях	361 770	322 145
От ссуд, предоставленных клиентам, не являющимся кредитными организациями	20 295 510	20 733 030
От вложений в ценные бумаги	663 851	9 928 136
Процентные расходы, всего, в том числе	62 281 568	62 487 111
По привлеченным средствам кредитных организаций*	62 271 121	62 466 517
По привлеченным средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями	10 447	20 594
Чистые процентные доходы	-40 960 437	-31 503 800

* - Сумма процентных расходов по привлеченным средствам кредитных организаций включает расход от корректировки статьи процентных расходов по депозитам Банка России до рыночной ставки. Данная корректировка проведена в корреспонденции со статьей Прочие операционные доходы.

5.3. Информация о чистой прибыли от финансовых активов, оцениваемых через прибыль или убыток

Чистые доходы от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, составили за 1 полугодие 2021 года 5 342 953 тыс. руб. (за 1 полугодие 2020 года – 52 678 634 тыс. руб.).

Основное влияние на финансовый результат по статье оказала положительная переоценка приобретенных долевых ценных бумаг.

5.4. Информация о сумме убытков (восстановлении убытков) от обесценения, признанной в отчетном периоде

Ниже представлена информация о сумме убытков (восстановлении убытков) от обесценения, признанной в отчетном периоде в разрезе статей отчета о финансовых результатах.

тыс. руб.

Наименование статьи доходов/расходов	1 полугодие 2021 года	1 полугодие 2020 года
Изменение резерва на возможные потери и оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности,	-16 389 502	-19 458 154

средствам на корреспондентских счетах, а также начисленным процентным доходам		
- в том числе изменение резерва на возможные потери и оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по начисленным процентным доходам	-11 112 465	-5 370 559
Изменение резерва по прочим потерям	15 312 643	-138 409 044
Признанный в отчетном периоде доход (расход) от изменения резерва – всего	-1 076 859	-157 867 198

Изменение резервов на возможные потери за 1 полугодие 2021 года существенно не повлияло на финансовый результат.

5.5. Суммы обесценения по переоцененным активам, признанные в составе прочего совокупного дохода

Изменение фонда переоценки основных средств, классифицируемое как прочий совокупный доход, составило за 1 полугодие 2021 года минус 114 313 тыс. руб., за 1 полугодие 2020 года – минус 85 940 тыс. руб.

5.6. Информация о сумме курсовых разниц, а также о чистых доходах от операций с иностранной валютой

Сумма курсовых разниц, признанных в составе прибыли, убытков, за исключением тех, которые возникают в связи с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, составляет:

тыс. руб.

Наименование статьи	за 1 полугодие 2021 года			за 1 полугодие 2020 года		
	доход	расход	чистый доход/расход	доход	расход	чистый доход/расход
Доходы/расходы от переоценки иностранной валюты	62 971 163	68 764 159	-5 792 996	139 696 840	117 456 310	22 240 530
Доходы/расходы от купли/продажи иностранной валюты	7 173 081	6 637 534	535 547	18 464 936	23 494 735	-5 029 799
Всего	70 144 244	75 401 693	-5 257 449	158 161 776	140 951 045	17 210 731

5.7. Прочие операционные доходы и операционные расходы

Сальдо прочих операционных доходов и операционных расходов за 1 полугодие 2021 года составило 63 422 943 тыс. руб. (за 1 полугодие 2020 года – 102 478 193 тыс. руб.), в т.ч. включает:

- сумму корректировки по справедливой стоимости привлеченных депозитов Банка России (58 026 402 тыс. руб.);
- сальдо переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением ценных бумаг (39 752 528 тыс. руб.);
- сальдо иных доходов и расходов (минус 34 355 987 тыс. руб.).

5.8. Информация о доходах от участия в капитале других юридических лиц

Доходы от участия в капитале других юридических лиц за 1 полугодие 2021 года составили 2 733 811 тыс. руб. (за 1 полугодие 2020 года – 1 199 016 тыс. руб.), и представлены дивидендами по акциям дочерних компаний, доходами по долям участия, доходами при выбытии акций и долей участия.

5.9. Информация об основных компонентах расхода (дохода) по налогу

Расход по налогу на прибыль за 1 полугодие 2021 года составил 1 982 тыс. руб., в том числе налог на прибыль организаций с доходов в виде прибыли контролируемых иностранных компаний

121 тыс. руб., налог с доходов от операций с ценными бумагами 1 861 тыс. руб. (за 1 полугодие 2020 года по статье 23 «Возмещение (расход) по налогу на прибыль» формы 0409807 отражен расход 430 635 тыс. руб.).

5.10. Информация о суммах расходов или доходов, связанных с изменением ставок налога и введением новых налогов

В течение отчетного периода новые налоги не вводились, изменения ставок налога не было.

5.11. Информация о вознаграждении работникам

Ниже представлена информация о расходах Банка на выплату вознаграждений работникам и иные расходы на содержание персонала.

	тыс. руб.	
	1 полугодие 2021 года	1 полугодие 2020 года
Расходы на оплату труда, включая премии и компенсации (символы 48101 и 48102 за вычетом символов 29201 и 29205 формы 0409102)	2 429 356	2 275 458
Другие расходы на содержание персонала, включая выплаты социального характера (символ 48113 формы 0409102)	15 350	17 113
Расходы на выплаты по договорам гражданско-правового характера	21 134	19 763
Налоги и сборы в виде начислений на заработную плату (символ 48103 формы 0409102 за вычетом символа 29207), всего	511 851	552 229
- в т.ч. по договорам гражданско-правового характера	6 382	5 968
Итого	2 977 691	2 864 563

Во втором квартале 2021 года Наблюдательным советом Банка утверждена концепция долгосрочного премирования сотрудников Банка, включая членов Правления.

5.12. Информация о затратах на исследования и разработки

Банк не производил затраты на исследования и разработки, признанные в качестве расходов в отчетном периоде.

5.13. Статьи доходов и расходов подлежащие дополнительному раскрытию

В качестве финансового результата от прекращенной деятельности Банк отражает результат от инвестиционной деятельности – выбытия (реализации) долгосрочных активов, предназначенных для продажи. Чистых денежных потоков, относящихся к операционной и финансовой деятельности в части прекращенной деятельности, у Банка нет. Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности в части прекращенной деятельности представлены в таблице.

	тыс. руб.	
Наименование показателя	За 1 полугодие 2021 года	За 1 полугодие 2020 года
Доходы от выбытия (реализации) долгосрочных активов, предназначенных для продажи	21 851	30 806
Расходы от выбытия (реализации) долгосрочных активов, предназначенных для продажи	12 081	1 414
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	9 770	29 392

Финансовый результат от выбытия долгосрочных активов в разбивке по видам активов представлен следующими данными:

Вид активов	тыс. руб.	
	За 1 полугодие 2021 года	За 1 полугодие 2020 года
Недвижимость	9 329	29 392
Транспорт	395	0
Прочие основные средства	46	0
Итого	9 770	29 392

6. Сопроводительная информация к отчету об изменениях в капитале кредитной организации по форме 0409810

Основные изменения источников капитала за 1 полугодие 2021 года по сравнению с соответствующим периодом 2020 года представлены в таблице.

Номер п/п	Показатели	тыс. руб.	
		За 1 полугодие 2021 года	За 1 полугодие 2020 года
1	Итого источников капитала на начало года	-1 421 175 934	-1 467 696 475
2	Итого источников капитала на конец отчетного периода	-1 397 040 714	-1 483 638 043
3	Изменение источников капитала Банка за период, всего, в том числе	24 135 858	-15 904 825
3.1	Общий совокупный доход за отчетный период, всего, в том числе	24 250 171	-15 818 885
3.1.1	<i>прибыль (убыток)</i>	24 250 171	-15 818 885
3.1.2	<i>прочий совокупный доход</i>	0	0
3.2	Изменение стоимости основных средств и нематериальных активов	-114 313	-85 940
4	Корректировка данных на начало года под влиянием изменения учетной политики	-638	-36 743

Ретроспективное исправление ошибок, допущенных в предыдущие отчетные периоды, которые могут оказать влияние на изменения источников капитала Банка, за 1 полугодие 2021 года не проводились.

За 1 полугодие 2021 года дивиденды в качестве выплаты в пользу акционеров (участников) не начислялись.

7. Сопроводительная информация к отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств позволяет оценить способность кредитной организации генерировать денежные потоки и их объемы, а также понять изменения в чистых активах, финансовую структуру и способность регулировать время и плотность денежных потоков в условиях постоянно изменяющихся внешних и внутренних факторов.

Использование денежных средств и их эквивалентов за 1 полугодие 2021 года составило 478 617 тыс. руб. (против прироста на 525 768 тыс. руб. за 1 полугодие 2020 года). Основным источником снижения денежных средств и их эквивалентов за 1 полугодие 2021 года стала операционная деятельность Банка.

Ниже представлена сверка сумм, содержащихся в статьях отчета о движении денежных средств, с аналогичными статьями в бухгалтерском балансе в отношении денежных средств и их эквивалентов:

(данные за 1 полугодие 2021 года)

Отчет о движении денежных средств			Бухгалтерский баланс			
Наименование показателя	Номер строки	Данные на отчетную дату, тыс. руб.	Наименование статьи	Номер строки	Показатели	Данные, тыс. руб.
Чистый прирост (снижение) по обязательным резервам на счетах в Банке России	1.2.1	161 375	Обязательные резервы	2.1	на начало года	239 123
					на отчетную дату	77 748
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	161 375
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	161 375
Чистый прирост (снижение) по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1.2.2	57 573 387	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме ссудной задолженности), Инвестиции в дочерние и зависимые организации (в части инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток)	4 + 8	на начало года	138 114 849
					на отчетную дату	88 723 058
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	49 391 791
					<i>корректировки</i>	8 181 596
					итого денежных средств	57 573 387
Чистый прирост (снижение) по ссудной задолженности	1.2.3	19 165 001	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (в части ссудной задолженности), Чистая ссудная задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, Чистые вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (в части ссудной задолженности)	4 + 5 + 6	на начало года	166 735 942
					на отчетную дату	163 931 194
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	2 804 748
					<i>корректировки</i>	16 360 253
					итого денежных средств	19 165 001
Чистый прирост (снижение) по прочим активам	1.2.4	165 976	Средства в кредитных организациях (в части активов, по которым существует риск потерь), Требование по текущему налогу на прибыль, Отложенный налоговый актив, Прочие активы	3 + 9 + 10 + 13	на начало года	2 132 062
					на отчетную дату	1 231 940
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	900 122
					<i>корректировки</i>	-734 146
					итого денежных средств	165 976

Чистый прирост (снижение) по кредитам, депозитам и прочим средствам Банка России	1.2.5	-74 395 382	Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации	15	на начало года	1 721 604 397
					на отчетную дату	1 647 288 630
					<i>изменение</i>	-74 315 767
					<i>корректировки</i>	-79 615
					итого денежных средств	-74 395 382
Чистый прирост (снижение) по средствам других кредитных организаций	1.2.6	0	средства кредитных организаций	16.1	на начало года	0
					на отчетную дату	0
					<i>изменение</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Чистый прирост (снижение) по средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями	1.2.7	-27 467	средства клиентов, не являющихся кредитными организациями	16.2	на начало года	1 562 894
					на отчетную дату	1 527 475
					<i>изменение</i>	-35 419
					<i>корректировки</i>	7 952
					итого денежных средств	-27 467
Чистый прирост (снижение) по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1.2.8	-68 323	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	17	на начало года	193 933
					на отчетную дату	125 610
					<i>изменение</i>	-68 323
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	-68 323
Чистый прирост (снижение) по выпущенным долговым обязательствам	1.2.9	0	Выпущенные долговые ценные бумаги	18	на начало года	0
					на отчетную дату	0
					<i>изменение</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Чистый прирост (снижение) по прочим обязательствам	1.2.10	-465 258	Обязательства по текущему налогу на прибыль, Отложенные налоговые обязательства, Прочие обязательства	19 + 20 + 21	на начало года	11 047 685
					на отчетную дату	6 314 139
					<i>изменение</i>	-4 733 546
					<i>корректировки</i>	4 268 288
					итого денежных средств	-465 258
Приобретение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	2.1	0	Чистые вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (кроме ссудной задолженности), Инвестиции в дочерние и зависимые организации (в части инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход)	6 + 8	на начало года	0
					на отчетную дату	0
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0

Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	2.3	0	Чистые вложения в ценные бумаги и иные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (кроме ссудной задолженности), Инвестиции в дочерние и зависимые организации (в части инвестиций, оцениваемых по амортизированной стоимости)	7 + 8	на начало года	0
					на отчетную дату	0
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Приобретение основных средств, нематериальных активов и материальных запасов	2.5	-14 824	Основные средства, активы в форме права пользования и нематериальные активы, Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	11 + 12	на начало года	7 409 234
					на отчетную дату	6 087 500
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	1 321 734
					<i>корректировки</i>	-1 336 558
					итого денежных средств	-14 824
Взносы акционеров (участников) в уставный капитал	3.1	0	Средства акционеров (участников), Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), Эмиссионный доход	24 + 25 + 26	на начало года	1 663 265
					на отчетную дату	1 663 265
					<i>изменение</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Прирост (использование) денежных средств и их эквивалентов	5	-478 617	Денежные средства, Средства кредитной организации в Центральном банке Российской Федерации (за вычетом статьи Обязательные резервы), Средства в кредитных организациях (за исключением активов, по которым существует риск потерь)	1 + 2 - 2.1 + 3	на начало года	573 768
					на отчетную дату	95 151
					<i>изменение</i>	-478 617
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	-478 617

(данные за 1 полугодие 2020 года)

Отчет о движении денежных средств			Бухгалтерский баланс			
Наименование показателя	Номер строки	Данные на отчетную дату, тыс. руб.	Наименование статьи	Номер строки	Показатели	Данные, тыс. руб.
Чистый прирост (снижение) по обязательным резервам на счетах в Банке России	1.2.1	67 597	Обязательные резервы	2.1	на начало года	124 690
					на отчетную дату	57 093
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	67 597
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	67 597

Чистый прирост (снижение) по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1.2.2	6 302 880	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме ссудной задолженности), Инвестиции в дочерние и зависимые организации (в части инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток)	4 + 8	на начало года	84 760 616
					на отчетную дату	62 305 197
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	22 455 419
					<i>корректировки</i>	-16 152 539
					итого денежных средств	6 302 880
Чистый прирост (снижение) по ссудной задолженности	1.2.3	14 387 739	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (в части ссудной задолженности), Чистая ссудная задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, Чистые вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (в части ссудной задолженности)	4 + 5 + 6	на начало года	138 842 232
					на отчетную дату	133 436 071
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	5 406 161
					<i>корректировки</i>	8 981 578
					итого денежных средств	14 387 739
Чистый прирост (снижение) по прочим активам	1.2.4	385 067	Средства в кредитных организациях (в части активов, по которым существует риск потерь), Требование по текущему налогу на прибыль, Отложенный налоговый актив, Прочие активы	3 + 9 + 10 + 13	на начало года	5 013 288
					на отчетную дату	2 414 812
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	2 598 476
					<i>корректировки</i>	-2 213 409
					итого денежных средств	385 067
Чистый прирост (снижение) по кредитам, депозитам и прочим средствам Банка России	1.2.5	-9 139 001	Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации	15	на начало года	1 688 853 900
					на отчетную дату	1 675 708 633
					<i>изменение</i>	-13 145 267
					<i>корректировки</i>	4 006 266
					итого денежных средств	-9 139 001
Чистый прирост (снижение) по средствам других кредитных организаций	1.2.6	224	средства кредитных организаций	16.1	на начало года	0
					на отчетную дату	224
					<i>изменение</i>	224
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	224
Чистый прирост (снижение) по средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями	1.2.7	429 553	средства клиентов, не являющихся кредитными организациями	16.2	на начало года	2 079 821
					на отчетную дату	2 557 723
					<i>изменение</i>	477 902
					<i>корректировки</i>	-48 349
					итого денежных средств	429 553

Чистый прирост (снижение) по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1.2.8	-10 721	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	17	на начало года	47 756
					на отчетную дату	37 035
					<i>изменение</i>	-10 721
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	-10 721
Чистый прирост (снижение) по выпущенным долговым обязательствам	1.2.9	-2 133 857	Выпущенные долговые ценные бумаги	18	на начало года	2 337 783
					на отчетную дату	185 686
					<i>изменение</i>	-2 152 097
					<i>корректировки</i>	18 240
					итого денежных средств	-2 133 857
Чистый прирост (снижение) по прочим обязательствам	1.2.10	-1 551 324	Обязательства по текущему налогу на прибыль, Отложенные налоговые обязательства, Прочие обязательства	19 + 20 + 21	на начало года	8 349 787
					на отчетную дату	5 486 680
					<i>изменение</i>	-2 863 107
					<i>корректировки</i>	1 311 783
					итого денежных средств	-1 551 324
Приобретение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	2.1	0	Чистые вложения в финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (кроме ссудной задолженности), Инвестиции в дочерние и зависимые организации (в части инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход)	6 + 8	на начало года	0
					на отчетную дату	0
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	2.3	0	Чистые вложения в ценные бумаги и иные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (кроме ссудной задолженности), Инвестиции в дочерние и зависимые организации (в части инвестиций, оцениваемых по амортизированной стоимости)	7 + 8	на начало года	0
					на отчетную дату	0
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Приобретение основных средств, нематериальных активов и материальных запасов	2.5	-1 980 094	Основные средства, нематериальные активы и материальные запасы, Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	11 + 12	на начало года	7 213 116
					на отчетную дату	8 321 131
					<i>изменение (с обратным знаком)</i>	-1 108 015
					<i>корректировки</i>	-872 079
					итого денежных средств	-1 980 094

Взносы акционеров (участников) в уставный капитал	3.1	0	Средства акционеров (участников), Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), Эмиссионный доход	24 + 25 + 26	на начало года	1 663 265
					на отчетную дату	1 663 265
					<i>изменение</i>	0
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	0
Прирост (использование) денежных средств и их эквивалентов	5	525 768	Денежные средства, Средства кредитной организации в Центральном банке Российской Федерации (за вычетом статьи Обязательные резервы), Средства в кредитных организациях (за исключением активов, по которым существует риск потерь)	1 + 2 - 2.1 + 3	на начало года	235 536
					на отчетную дату	761 304
					<i>изменение</i>	525 768
					<i>корректировки</i>	0
					итого денежных средств	525 768

Существенных инвестиционных и финансовых операций, не требующих использования денежных средств, за 1 полугодие 2021 года не было.

Существенных остатков, недоступных для использования, кроме обязательных резервов, депонированных в Банке России, за 1 полугодие 2021 года не было.

В соответствии с нормативными актами Банка России Банк перечисляет денежные средства в фонд обязательных резервов на счета в Центральном банке Российской Федерации. Банк не может использовать счета обязательных резервов для исполнения платежей или в иных целях. В соответствии с законодательством Российской Федерации на счета обязательных резервов не начисляются проценты.

Информация о денежных средствах в разрезе хозяйственных сегментов, представлена следующим образом:

Денежные средства, в том числе	Приток/отток за 1 полугодие 2021 года, тыс. руб.	Приток/отток за 1 полугодие 2020 года, тыс. руб.
Денежные средства от операционной деятельности	-1 834 351	1 985 870
Денежные средства от инвестиционной деятельности	1 492 038	-1 460 873
Денежные средства от финансовой деятельности	-136 100	0

Информация о денежных потоках от операционной деятельности представлена следующим образом:

Денежные средства, в том числе	Приток/отток за 1 полугодие 2021 года, тыс. руб.	Приток/отток за 1 полугодие 2020 года, тыс. руб.
Денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	-3 943 660	-6 752 287
Денежные средства от операционных активов и обязательств	2 109 309	8 738 157

8. Информация о целях и политике управления рисками и капиталом

Существенных изменений целей и политики управления рисками и капиталом за 1 полугодие 2021 года не произошло.

Принимая во внимание специализацию Банка и объем проблемных активов Банка, восстановление капитала до положительной величины и соблюдение обязательных нормативов, предусмотренных Инструкцией Банка России от 29.11.2019 № 199-И «Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности капитала банков с универсальной лицензией», в результате реализации мероприятий в рамках Плана участия не предусматривается.

Банк раскрывает информацию о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом в соответствии с Указанием Банка России от 07.08.2017 № 4482-У «О форме и порядке раскрытия кредитной организацией (головной кредитной организацией банковской группы) информации о принимаемых рисках, процедурах их оценки, управления рисками и капиталом» в форме отдельной (самостоятельной) информации на странице Банка в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу:

http://www.trust.ru/about/disclosure_information/for_regulatory_purposes/

9. Информация по сегментам деятельности кредитной организации, публично размещающей ценные бумаги

Банк не относится к кредитным организациям, публично размещающим ценные бумаги и не раскрывает информацию по сегментам.

10. Информация об операциях со связанными сторонами

По состоянию на 01.07.2021 отражены следующие операции (сделки) со связанными с Банком сторонами, определенными МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28.12.2015 № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации», являющиеся существенными в соответствии с критерием, приведенным в п. 2.2.

В статье 4 формы 0409806 за 1 полугодие 2021 года «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток» (200 743 581 тыс. руб.), отражены операции со связанными сторонами в сумме 79 561 692 тыс. руб.

В статье 8 формы 0409806 за 1 полугодие 2021 года «Инвестиции в дочерние и зависимые организации» (42 121 847 тыс. руб.), отражены операции со связанными сторонами в сумме 42 121 847 тыс. руб.

В статье 15 формы 0409806 за 1 полугодие 2021 года «Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации» (1 647 288 630 тыс. руб.), отражены операции с акционером Банка в сумме 1 647 288 630 тыс. руб.

Информация об операциях со связанными сторонами по состоянию на 01.01.2021 раскрыта в составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресам:

http://www.trust.ru/about/disclosure_information/accountancy/

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4197>

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в рамках реализации мероприятий, предусмотренных Планом участия, либо на рыночных условиях.

11. Публикация пояснительной информации к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка

В соответствии с требованиями п. 3.2 Указания Банка России от 27.11.2018 № 4983-У «О формах, порядке и сроках раскрытия кредитными организациями информации о своей деятельности» Банк раскрывает промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность Банка по состоянию на 01.07.2021, в том числе пояснительную информацию, путем размещения в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресам:

http://www.trust.ru/about/disclosure_information/accountancy/

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4197> – в составе ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг за 2 квартал 2021 года.

Член Правления

Главный бухгалтер

11.08.2021



Лерман Ф.А.

Джотян М.Г.